



Erholungsort, Luftkurort
Kneipp-Kurort
GEMEINDE GELTING
Der Bürgermeister

Gemeinde Gelting * Schmiedestr. 14 * 24395 Gelting

Postanschrift:
Schmiedestr. 14
24395 Gelting
Telefon 04643 / 183221
Telefax 04643 / 183250
E-Mail: buergermeister@gelting.de
Internet: www.gelting.de
Datum: 17.10.2019

Büroanschrift:
Norderholm 1
24395 Gelting

Einladung

Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Gelting

Sitzungstermin: Dienstag, 29.10.2019, 19:30 Uhr

Raum, Ort: Gasthof Gelting, Norderholm 28, 24395 Gelting

Tagesordnung

Öffentlicher Teil:

1. Eröffnung und Begrüßung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, Feststellung der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit und gegebenenfalls Beschluss über Änderungsanträge zur Tagesordnung
2. Beschlussfassung über die in nichtöffentlicher Sitzung zu behandelnden Tagesordnungspunkte
3. Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift der Sitzung vom 17.09.2019
4. Bericht des Bürgermeisters
5. Berichte und Terminbekanntgaben der Ausschussvorsitzenden
6. Berichte der Lenkungsgruppen
7. Bericht über die Workshops des Ortsentwicklungskonzeptes
8. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2015 **2019-03GV-107**
9. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2016 **2019-03GV-108**
10. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2017 **2019-03GV-109**
11. Beratung und Beschluss über die Wiederinbetriebnahme des Obergeschosses in der alten Schule **2019-03GV-110**
12. Breitband
hier: Information und Bericht über den Ausbaubeginn und weitere Schritte
13. Einwohnerfragestunde
14. Verschiedenes

Der / die nachfolgende/n Tagesordnungspunkt/e wird/werden nach Maßgabe der Beschlussfassung durch das Gremium voraussichtlich nichtöffentlich beraten:

15. Grundstücksangelegenheiten
16. Vertragsangelegenheiten
17. Personalangelegenheiten

gez. Boris Kratz
Bürgermeister

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2015

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 25.09.2019
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Gelting (Beratung und Beschluss)	29.10.2019	Ö

Sachverhalt:

Die Gemeinde Gelting hat gem. § 95m Abs. 1 der Gemeindeordnung (GO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Jahresabschluss ist gem. § 95m Abs. 2 GO grundsätzlich innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Diese Frist konnte für den Jahresabschluss 2015 aufgrund der sehr umfangreichen Arbeiten im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz nicht eingehalten werden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde hat gem. § 95n GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 23.09.2019 stattgefunden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung hat das Prüfungsergebnis in einem Schlussbericht zusammengefasst.

Nach Abschluss der Prüfung legt der Bürgermeister den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie den Schlussbericht des Prüfungsausschusses der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Diese Frist kann aus den oben genannten Gründen nicht eingehalten werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Gelting beschließt den Jahresabschluss 2015 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

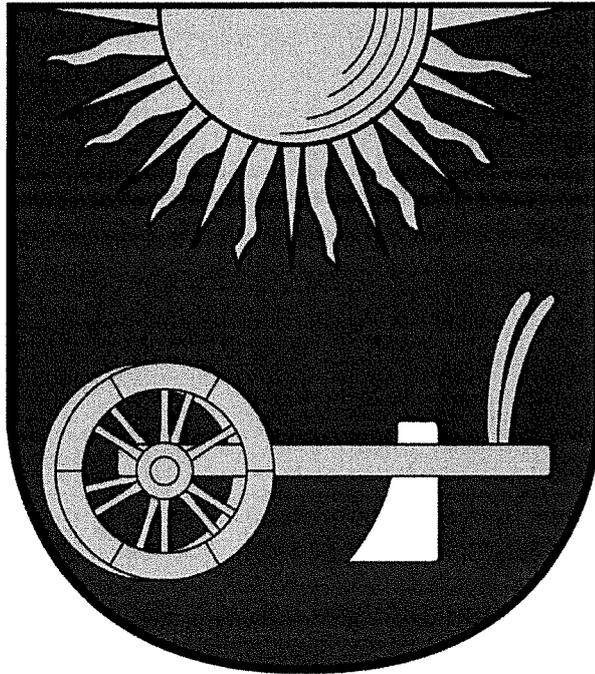
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und genehmigt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 23.660,32 € wird im Haushaltsjahr 2016 zur Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2015 mit

- Ergebnis- und Finanzrechnung
- Bilanz
- Anhang zum Jahresabschluss
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
- Lagebericht
- Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses



Auszug aus dem

Jahresabschluss

der

Gemeinde Gelting

zum

31.12.2015

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 <u>28.773,48</u> -28.773,48	0,00 <u>33.681,06</u> -33.681,06	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>62.347,05</u> -62.347,05	0,00 <u>32.778,44</u> -32.778,44	0,00 <u>0,00</u> 0,00
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	9,42 <u>5.593,51</u> -5.584,09	9,42 <u>6.857,12</u> -6.847,70	0,00 <u>0,00</u> 0,00	9,42 <u>12.441,21</u> -12.431,79	9,42 <u>6.857,12</u> -6.847,70	0,00 <u>0,00</u> 0,00
126000 Brandschutz	246,02 <u>45.854,80</u> -45.608,78	447,97 <u>18.738,88</u> -18.290,91	0,00 <u>0,00</u> 0,00	400,00 <u>47.111,76</u> -46.711,76	201,95 <u>9.171,55</u> -8.969,60	0,00 <u>0,00</u> 0,00
272100 Büchereien	0,00 <u>2.710,00</u> -2.710,00	0,00 <u>2.710,00</u> -2.710,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>5.420,00</u> -5.420,00	0,00 <u>2.710,00</u> -2.710,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.750,00 <u>18.769,11</u> -14.019,11	4.655,95 <u>16.543,63</u> -13.887,68	0,00 <u>0,00</u> 0,00	6.307,00 <u>32.989,51</u> -26.682,51	4.655,95 <u>18.228,98</u> -13.573,03	0,00 <u>0,00</u> 0,00
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	2.721,56 <u>2.684,58</u> 36,98	2.940,10 <u>3.084,69</u> -144,59	0,00 <u>0,00</u> 0,00	5.661,66 <u>5.769,27</u> -107,61	2.940,10 <u>2.820,29</u> 119,81	0,00 <u>0,00</u> 0,00
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 <u>4.925,22</u> -4.925,22	0,00 <u>4.319,16</u> -4.319,16	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>6.609,04</u> -6.609,04	0,00 <u>3.996,55</u> -3.996,55	0,00 <u>0,00</u> 0,00
331100 Förderung von Trägern	0,00 <u>3.924,26</u> -3.924,26	0,00 <u>2.856,93</u> -2.856,93	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>6.780,19</u> -6.780,19	0,00 <u>2.856,93</u> -2.856,93	0,00 <u>0,00</u> 0,00
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	0,00 <u>2.132,50</u> -2.132,50	0,00 <u>907,50</u> -907,50	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>3.040,00</u> -3.040,00	0,00 <u>907,50</u> -907,50	0,00 <u>0,00</u> 0,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	11.987,50 <u>28.273,38</u> -16.285,88	0,00 <u>12.214,46</u> -12.214,46	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>39.065,34</u> -39.065,34	0,00 <u>12.214,46</u> -12.214,46	0,00 <u>0,00</u> 0,00
365000 Tageseinrichtungen für Kinder	936,00 <u>2.145,29</u> -1.209,29	1.080,00 <u>1.325,17</u> -245,17	0,00 <u>0,00</u> 0,00	936,00 <u>2.390,46</u> -1.454,46	1.080,00 <u>1.325,17</u> -245,17	0,00 <u>0,00</u> 0,00
365100 Kindertagesstätten	2.197,78 <u>269.327,13</u> -267.129,35	34.619,93 <u>291.546,67</u> -256.926,74	0,00 <u>0,00</u> 0,00	32.399,71 <u>534.479,58</u> -502.079,87	21.456,59 <u>263.752,56</u> -242.295,97	0,00 <u>0,00</u> 0,00
418100 Kneipp- und Bäderanlagen	154,09 <u>2.027,82</u> -1.873,73	0,00 <u>2.909,23</u> -2.909,23	0,00 <u>0,00</u> 0,00	154,09 <u>4.937,05</u> -4.782,96	0,00 <u>2.909,23</u> -2.909,23	0,00 <u>0,00</u> 0,00
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 <u>12.431,22</u> -12.431,22	0,00 <u>12.389,71</u> -12.389,71	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>23.307,50</u> -23.307,50	0,00 <u>11.633,00</u> -11.633,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
424100 Eigene Sportstätten	2.968,11 <u>7.065,01</u> -4.096,90	5.673,53 <u>8.386,73</u> -2.713,20	0,00 <u>0,00</u> 0,00	2.708,49 <u>8.769,05</u> -6.060,56	1.746,86 <u>5.591,47</u> -3.844,61	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>518.473,70</u> -518.473,70	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522200 Mietwohnungen Fasanenweg	17.855,67 <u>7.766,36</u> 10.089,31	14.768,97 <u>28.382,60</u> -13.613,63	0,00 <u>0,00</u> 0,00	20.208,97 <u>21.391,14</u> -1.182,17	14.768,97 <u>28.632,58</u> -13.863,61	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522210 Mietwohnungen Schule Gelting	10.801,12 <u>6.429,68</u> 4.371,44	13.998,55 <u>13.510,64</u> 487,91	0,00 <u>0,00</u> 0,00	11.643,40 <u>9.238,24</u> 2.405,16	9.451,87 <u>15.214,94</u> -5.763,07	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522300 Wohnungsbauförderung	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	982,61 <u>0,00</u> 982,61	490,08 <u>0,00</u> 490,08	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522400 Sonstige eigene Grundstücke	5.396,95 <u>1.990,13</u> 3.406,82	5.971,90 <u>1.463,78</u> 4.508,12	0,00 <u>0,00</u> 0,00	10.779,19 <u>-24.654,92</u> 35.434,11	5.971,90 <u>389,66</u> 5.582,24	0,00 <u>0,00</u> 0,00
531100 Elektrizitätsversorgung	66.093,08 <u>0,00</u> 66.093,08	62.836,44 <u>0,00</u> 62.836,44	0,00 <u>0,00</u> 0,00	109.576,44 <u>0,00</u> 109.576,44	69.266,25 <u>0,00</u> 69.266,25	0,00 <u>0,00</u> 0,00
532100 Gasversorgung	5.691,00 <u>0,00</u> 5.691,00	7.876,64 <u>0,00</u> 7.876,64	0,00 <u>0,00</u> 0,00	12.276,64 <u>0,00</u> 12.276,64	9.785,92 <u>0,00</u> 9.785,92	0,00 <u>0,00</u> 0,00
534100 Fernwärmeversorgung	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.329,38 <u>0,00</u> 1.329,38	0,00 <u>0,00</u> 0,00	2.761,02 <u>0,00</u> 2.761,02	1.329,38 <u>0,00</u> 1.329,38	0,00 <u>0,00</u> 0,00

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
534200 Wärmeversorgung Norderholm	540,00 4.080,22 -3.540,22	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	540,00 196.190,63 -195.650,63	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
537100 Fäkalienabfuhr	16.251,71 16.547,58 -295,87	8.884,05 9.551,52 -667,47	0,00 0,00 0,00	1.623,49 3.381,63 -1.758,14	8.629,39 9.551,52 -922,13	0,00 0,00 0,00
538100 Zentralkanalisation Gelting	368.849,00 368.849,00 0,00	377.874,00 377.874,00 0,00	0,00 0,00 0,00	585.441,28 223.761,16 361.680,12	300.155,62 164.949,82 135.205,80	0,00 0,00 0,00
538110 Gebietskläranlage "An de Diek"	8.558,88 8.558,88 0,00	8.398,26 8.398,26 0,00	0,00 0,00 0,00	13.188,69 6.907,73 6.280,96	8.075,70 3.451,76 4.623,94	0,00 0,00 0,00
538120 Teichanlage "Stenderup"	2.940,61 3.906,99 -966,38	3.327,93 3.719,46 -391,53	0,00 0,00 0,00	3.995,40 2.345,51 1.649,89	2.461,60 1.076,52 1.385,08	0,00 0,00 0,00
538130 Gebietskläranlage "Lehbeek"	5.470,93 4.681,56 789,37	4.486,60 5.275,97 -789,37	0,00 0,00 0,00	5.523,04 3.493,13 2.029,91	4.425,30 3.016,93 1.408,37	0,00 0,00 0,00
538140 Teichanlage "Fasanenweg"	3.053,84 3.053,84 0,00	2.879,44 2.879,44 0,00	0,00 0,00 0,00	4.237,96 1.759,31 2.478,65	2.775,14 1.267,04 1.508,10	0,00 0,00 0,00
541100 Gemeinestraßen	46.523,25 347.638,31 -301.115,06	42.791,68 331.033,05 -288.241,37	0,00 0,00 0,00	349.593,84 995.908,70 -646.314,86	17.102,07 306.283,97 -289.181,90	0,00 0,00 0,00
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	12.222,90 7.191,88 5.031,02	13.555,68 7.879,24 5.676,44	0,00 0,00 0,00	22.444,88 9.085,96 13.358,92	12.868,18 5.664,02 7.204,16	0,00 0,00 0,00
551100 Park- und Gartenanlagen	195,00 5.035,32 -4.840,32	415,54 1.469,57 -1.054,03	0,00 0,00 0,00	390,00 7.093,56 -6.703,56	415,54 1.036,04 -620,50	0,00 0,00 0,00
551200 Kinderspielplätze	0,00 3.274,45 -3.274,45	0,00 955,66 -955,66	0,00 0,00 0,00	0,00 2.322,56 -2.322,56	0,00 45,61 -45,61	0,00 0,00 0,00
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 9.814,06 -9.814,06	0,00 8.180,58 -8.180,58	0,00 0,00 0,00	0,00 33.430,36 -33.430,36	0,00 28.844,87 -28.844,87	0,00 0,00 0,00
553100 Bestattungswesen	0,00 931,15 -931,15	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 931,15 -931,15	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
573200 Mehrzweckhallen	10.975,17 72.501,46 -61.526,29	11.663,50 82.011,04 -70.347,54	0,00 0,00 0,00	1.842,00 108.675,93 -106.833,93	3.430,33 60.145,63 -56.715,30	0,00 0,00 0,00
573300 Peter-Schwensen-Haus	44.190,21 80.155,58 -35.965,37	48.370,31 48.474,83 -104,52	0,00 0,00 0,00	45.838,27 39.164,85 6.673,42	42.644,50 35.306,12 7.338,38	0,00 0,00 0,00
573310 Alte Schule	0,00 4.982,94 -4.982,94	1.775,18 16.536,69 -14.761,51	0,00 0,00 0,00	0,00 19.744,45 -19.744,45	1.775,18 16.536,69 -14.761,51	0,00 0,00 0,00
573500 Bauhof	1.972,76 28.097,55 -26.124,79	2.434,77 36.003,15 -33.568,38	0,00 0,00 0,00	0,00 32.631,96 -32.631,96	78,59 16.892,21 -16.813,62	0,00 0,00 0,00
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	58.050,57 7.866,78 50.183,79	43.725,28 6.354,81 37.370,47	0,00 0,00 0,00	95.652,53 5.406,57 90.245,96	42.564,24 5.145,48 37.418,76	0,00 0,00 0,00
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	2.205.476,17 1.511.879,23 693.596,94	2.220.212,03 1.461.545,83 758.666,20	0,00 0,00 0,00	3.561.231,62 2.099.363,33 1.461.868,29	2.219.866,88 1.455.154,27 764.712,61	0,00 0,00 0,00
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.700,74 62.001,74 -301,00	64.278,28 65.819,65 -1.541,37	0,00 0,00 0,00	1.366.248,76 228.101,33 1.138.147,43	10.001.477,40 9.111.762,92 889.714,48	0,00 0,00 0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.213.601,53	1.238.400,00	1.245.280,84	-6.880,84	
		611100.401100 Grundsteuer A	43.619,42	40.000,00	46.366,66	-6.366,66	
		611100.401200 Grundsteuer B	224.380,27	228.300,00	227.877,22	422,78	
		611100.401300 Gewerbesteuer	329.060,09	290.000,00	286.041,21	3.958,79	
		611100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	493.634,00	545.100,00	543.037,00	2.063,00	
		611100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.135,00	34.900,00	39.272,00	-4.372,00	
		611100.403200 Hundesteuer	21.746,25	21.500,00	22.038,75	-538,75	
		611100.403400 Zweitwohnungssteuer	22.826,50	28.400,00	30.488,00	-2.088,00	
		611100.405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	49.200,00	50.200,00	50.160,00	40,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.045.209,38	960.100,00	1.005.932,98	-45.832,98	
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	46,02	0,00	46,02	-46,02	
		424100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	959,34	0,00	959,34	-959,34	
		424100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	258,84	0,00	258,84	-258,84	
		538100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	1.295,86	-1.295,86	
		538100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.945,52	0,00	10.945,52	-10.945,52	
		541100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	83,33	0,00	4.658,24	-4.658,24	
		541100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.500,81	0,00	11.781,63	-11.781,63	
		546100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	687,50	0,00	687,50	-687,50	
		573200.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.233,17	0,00	8.233,17	-8.233,17	
		573300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.725,81	0,00	5.725,81	-5.725,81	
		575100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.161,04	0,00	1.161,05	-1.161,05	
		611100.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	705.540,00	633.100,00	633.108,00	-8,00	
		611100.413100 Schlüsselzuweisungen LZ0	301.068,00	327.000,00	327.072,00	-72,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.707,20	418.400,00	427.125,16	-8.725,16	
		365000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.080,00	1.000,00	936,00	64,00	
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.884,05	27.700,00	16.251,71	11.448,29	
		538100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	302.799,06	300.900,00	308.251,56	-7.351,56	
		538100.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.134,08	0,00	0,00	0,00	
		538110.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.016,48	8.200,00	8.558,88	-358,88	
		538120.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.478,60	2.900,00	2.454,80	445,20	
		538120.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	363,52	0,00	0,00	0,00	
		538130.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.192,86	4.300,00	5.177,19	-877,19	
		538140.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.651,97	3.100,00	2.826,37	273,63	
		541100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	15.063,09	0,00	15.501,73	-15.501,73	
		546100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.729,25	15.000,00	11.135,40	3.864,60	
		573200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	350,00	2.200,00	2.742,00	-542,00	
		573310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	500,00	0,00	500,00	
		575100.436100 Zweckgebundene Abgaben	38.964,24	52.600,00	53.289,52	-689,52	
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	65.508,38	72.800,00	62.881,40	9.918,60	
		126000.441100 Mieten und Pachten	200,00	200,00	200,00	0,00	
		281100.442100 Erträge aus dem Verkauf von Chroniken u.ä.	66,00	100,00	50,00	50,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2014 in EUR	2015 in EUR	2015 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		522200.441100 Mieten und Pachten	14.430,36	18.100,00	17.538,22	561,78	
		522210.441100 Mieten und Pachten	12.339,62	15.000,00	10.800,88	4.199,12	
		522400.441100 Mieten und Pachten	3.751,90	7.700,00	3.751,90	3.948,10	
		538100.441100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.441100 Mieten und Pachten	0,00	100,00	0,00	100,00	
		573300.441100 Mieten und Pachten	30.620,50	27.500,00	26.440,40	1.059,60	
		575100.441100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.725,69	50.100,00	60.991,59	-10.891,59	
		111100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,42	100,00	9,42	90,58	
		126000.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	201,95	0,00	0,00	0,00	
		281100.448700 Erstattungen Gellinginger Tage	4.589,95	4.000,00	4.700,00	-700,00	
		315100.448700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.940,10	3.500,00	2.721,56	778,44	
		362500.448200 Erst. Jugendarbeit von Gemeinden/ GV	0,00	11.700,00	11.987,50	-287,50	
		365100.448200 Kostenausgleich KiTa von Gemeinden/ GV	18.240,23	5.000,00	2.197,78	2.802,22	
		365100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.379,70	0,00	0,00	0,00	
		418100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100,00	154,09	-54,09	
		424100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.455,35	4.000,00	1.749,93	2.250,07	
		522200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	338,61	300,00	317,29	-17,29	
		522210.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.658,93	0,00	0,00	0,00	
		534200.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	300,00	-300,00	
		534200.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	240,00	-240,00	
		538100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	19.128,00	0,00	7.646,00	-7.646,00	
		538100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.924,65	0,00	1.767,37	-1.767,37	
		538110.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	381,78	0,00	0,00	0,00	
		541100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	540,00	0,00	880,00	-880,00	
		541100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.302,12	100,00	982,26	-882,26	
		541100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.122,33	5.000,00	12.719,39	-7.719,39	
		546100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	138,93	0,00	400,00	-400,00	
		551100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	415,54	200,00	195,00	5,00	
		553100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
		573200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.609,33	0,00	0,00	0,00	
		573200.448710 Einnahmen Kartenverkauf u.ä.	1.471,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
		573300.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573310.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.775,18	0,00	0,00	0,00	
		573500.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	78,59	0,00	0,00	0,00	
		575100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	83.655,96	76.600,00	77.246,00	-646,00	
		522200.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,16	-0,16	
		522210.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,24	-0,24	
		522400.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.220,00	0,00	1.645,05	-1.645,05	
		531100.451100 Konzessionsabgaben	62.836,44	65.000,00	66.093,08	-1.093,08	
		532100.451100 Konzessionsabgaben	7.876,64	9.000,00	5.691,00	3.309,00	
		534100.451100 Konzessionsabgaben	1.329,38	1.400,00	1.431,64	-31,64	
		541100.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	6.180,00	0,00	0,00	0,00	
		611100.459100 Sonstige Finanzerträge	2,50	0,00	15,33	-15,33	
		612100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	3.211,00	1.200,00	2.369,50	-1.169,50	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	2.908.408,14	2.816.400,00	2.879.457,97	-63.057,97	
50	11	Personalaufwendungen	244.202,21	246.400,00	241.181,89	5.218,11	0,00
		111000.503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	769,92	900,00	791,18	108,82	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ¹	2015	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2015	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	
		365000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.323,73	1.400,00	2.141,27	-741,27	0,00
		365000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1,44	100,00	4,02	95,98	0,00
		541100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	153.461,39	155.700,00	151.270,88	4.429,12	0,00
		541100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.731,70	11.400,00	13.606,14	-2.206,14	0,00
		541100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	30.010,59	32.200,00	29.800,82	2.399,18	0,00
		541100.504100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
		573200.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.238,21	15.700,00	14.207,52	1.492,48	0,00
		573200.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.301,34	1.200,00	1.240,29	-40,29	0,00
		573200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.038,66	3.200,00	2.839,82	360,18	0,00
		573300.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.664,63	17.000,00	18.360,05	-1.360,05	0,00
		573300.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.606,37	1.400,00	1.702,60	-302,60	0,00
		573300.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.052,51	3.600,00	3.158,11	441,89	0,00
		573310.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.562,42	1.500,00	1.619,22	-119,22	0,00
		573310.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	157,64	200,00	154,11	45,89	0,00
		573310.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	281,66	300,00	285,86	14,14	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332.572,19	369.700,00	352.333,01	17.366,99	0,00
		111000.529100 Repräsentation und Ehrungen	11.678,86	10.000,00	7.443,15	2.556,85	0,00
		111100.523100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.413,32	5.700,00	1.344,73	4.355,27	0,00
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.401,38	1.600,00	845,80	754,20	0,00
		126000.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	31.978,07	-31.978,07	0,00
		281100.522100 Ortsverschönerung	3.710,15	500,00	369,80	130,20	0,00
		281100.529100 Sachkosten Gellinger Tage	14.333,48	12.000,00	17.899,31	-5.899,31	0,00
		315100.529100 Ausgaben Seniorenbetreuung	3.084,69	3.000,00	2.684,58	315,42	0,00
		418100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		421100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	83,00	200,00	124,50	75,50	0,00
		424100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.305,08	900,00	706,21	193,79	0,00
		424100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.246,22	3.100,00	3.491,87	-391,87	0,00
		424100.525100 Haltung von Fahrzeugen	437,47	700,00	468,97	231,03	0,00
		522200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.062,67	1.800,00	1.271,09	528,91	0,00
		522200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.735,34	6.000,00	4.910,68	1.089,32	0,00
		522210.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.217,45	1.500,00	58,07	1.441,93	0,00
		522210.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.544,52	7.500,00	5.622,93	1.877,07	0,00
		522400.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	389,66	500,00	345,08	154,92	0,00
		534200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0,00	4.080,22	-4.080,22	0,00
		538100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.295,21	52.600,00	19.503,89	33.096,11	0,00
		538100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	71.417,69	78.100,00	72.081,27	6.018,73	0,00
		538100.527100 Geräte / Ausstattung	350,57	400,00	439,46	-39,46	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		538110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	358,56	1.000,00	402,83	597,17	0,00
		538110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.922,87	1.600,00	2.568,46	-968,46	0,00
		538120.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38,99	0,00	329,16	-329,16	0,00
		538120.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	184,53	300,00	184,53	115,47	0,00
		538130.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	257,04	0,00	0,00	0,00	0,00
		538130.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.424,88	2.000,00	2.440,56	-440,56	0,00
		538140.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	419,36	1.100,00	655,46	444,54	0,00
		538140.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	306,78	500,00	315,97	184,03	0,00
		541100.521100 Unterhaltung Bushaltestellen	483,50	200,00	114,67	85,33	0,00
		541100.522100 Unterhaltung Gemeindestraßen	15.104,48	28.000,00	21.316,06	6.683,94	0,00
		541100.522110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	2.474,11	3.000,00	5.331,16	-2.331,16	0,00
		541100.523100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.660,99	39,01	0,00
		541100.524100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	18.824,22	19.200,00	16.428,68	2.771,32	0,00
		541100.525100 Haltung von Fahrzeugen	5.932,51	9.000,00	7.256,82	1.743,18	0,00
		541100.525110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	7.572,65	10.000,00	5.393,07	4.606,93	0,00
		541100.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	840,52	1.500,00	1.119,85	380,15	0,00
		541100.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		541100.527100 Geräte / Ausstattung	5.424,19	6.000,00	5.797,46	202,54	0,00
		546100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50,49	500,00	110,49	389,51	0,00
		546100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.498,25	6.200,00	4.750,89	1.449,11	0,00
		551100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	544,72	2.000,00	4.053,48	-2.053,48	0,00
		551100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	389,50	600,00	557,74	42,26	0,00
		551100.527100 Geräte / Ausstattungen	166,07	500,00	54,80	445,20	0,00
		551200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	37,81	1.800,00	2.228,05	-428,05	0,00
		551200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	28,35	100,00	28,35	71,65	0,00
		553100.529100 Kosten für Bestellungen	0,00	3.000,00	931,15	2.068,85	0,00
		573200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.375,97	4.000,00	5.302,22	-1.302,22	0,00
		573200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	25.784,93	26.000,00	26.495,19	-495,19	0,00
		573200.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	290,48	500,00	246,57	253,43	0,00
		573200.529100 Aufwendungen Veranstaltungen	5.243,00	5.500,00	428,40	5.071,60	0,00
		573300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	878,01	2.500,00	37.192,84	-34.692,84	0,00
		573300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.606,20	15.000,00	6.373,04	8.626,96	0,00
		573300.527100 Geräte / Ausstattung	398,08	300,00	99,90	200,10	0,00
		573310.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.730,03	2.500,00	2.271,44	228,56	0,00
		573310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.804,94	13.000,00	652,31	12.347,69	0,00
		573310.527100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		573500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.596,89	700,00	435,84	264,16	0,00
		573500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.728,72	7.600,00	6.451,73	1.148,27	0,00
		573500.527100 Geräte / Ausstattung	1.163,10	1.500,00	1.916,29	-416,29	0,00
		575100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.819,71	3.500,00	4.266,88	-766,88	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	204.193,87	200.700,00	214.326,45	-13.626,45	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ¹	2015	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2015	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
13	24	3	4	5	6	7	8
		126000.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.568,00	2.900,00	4.713,44	-1.813,44	0,00
		126000.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
		421100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	756,71	0,00	756,72	-756,72	0,00
		424100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.397,96	9.200,00	2.397,96	6.802,04	0,00
		522200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	664,59	900,00	664,59	235,41	0,00
		522210.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	748,67	200,00	748,68	-548,68	0,00
		538100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	86.075,08	63.300,00	89.394,91	-26.094,91	0,00
		538100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	64,84	0,00	0,00	0,00	0,00
		538110.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	715,81	800,00	715,81	84,19	0,00
		538120.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.706,08	1.800,00	1.706,08	93,92	0,00
		538130.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.212,07	1.300,00	1.212,06	87,94	0,00
		538140.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	650,63	700,00	650,63	49,37	0,00
		541100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	33.394,34	60.500,00	42.123,46	18.376,54	0,00
		541100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		546100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.330,50	2.200,00	2.330,50	-130,50	0,00
		551100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	369,28	2.300,00	369,30	1.930,70	0,00
		551200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	889,50	1.400,00	1.018,05	381,95	0,00
		552100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	4.335,71	2.500,00	5.228,57	-2.728,57	0,00
		573200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.470,85	29.500,00	21.470,85	8.029,15	0,00
		573300.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.269,03	10.300,00	13.269,04	-2.969,04	0,00
		573310.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
		573500.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.226,38	8.900,00	17.150,64	-8.250,64	0,00
		575100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.337,28	1.700,00	3.401,46	-1.701,46	0,00
		575100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,62	-0,62	0,00
		611100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,56	0,00	3,08	-3,08	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.826.998,63	1.812.500,00	1.875.836,97	-63.336,97	0,00
		281100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		331100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	300,00	18,00	282,00	0,00
		331100.531810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	2.838,93	2.800,00	3.905,26	-1.105,26	0,00
		362200.531800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendberufshilfe	907,50	1.500,00	2.132,50	-632,50	0,00
		362500.531800 Zuschuss für Jugendpfleger	12.214,46	26.500,00	25.284,66	1.215,34	0,00
		365100.531800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	291.546,67	231.000,00	269.327,13	-38.327,13	0,00
		421100.531700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	0,00
		537100.531100 Abwasserabgabe	232,63	300,00	250,53	49,47	0,00
		541100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	41.800,30	46.500,00	46.407,25	92,75	0,00
		552100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	3.844,87	3.900,00	4.585,49	-685,49	0,00
		611100.534100 Gewerbesteuerumlage	69.450,00	43.400,00	58.075,00	-14.675,00	0,00
		611100.537200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	125.073,00	107.900,00	117.711,00	-9.811,00	0,00
		611100.537210 Kreisumlage	612.534,84	621.500,00	621.421,32	78,68	0,00
		611100.537220 Amtsumlage	436.828,02	413.800,00	413.710,61	89,39	0,00
		611100.537230 Zusatzamtsumlage	217.659,41	301.000,00	300.958,22	41,78	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	202.433,86	162.200,00	196.993,06	-34.793,06	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ¹	2015	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2015	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	
		111000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20.262,68	20.000,00	19.620,25	379,75	0,00
		111000.542110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	969,60	900,00	918,90	-18,90	0,00
		111100.542900 Mitgliedsbeiträge	1.168,28	1.200,00	1.276,40	-76,40	0,00
		111100.543100 Geschäftsaufwendungen	1.783,64	1.900,00	753,83	1.146,17	0,00
		111100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.405,20	3.100,00	3.063,28	36,72	0,00
		272100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
		272100.545700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	0,00
		315200.545800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	4.319,16	3.000,00	4.925,22	-1.925,22	0,00
		362500.545200 Betriebskosten Jugendraum Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	1.500,00	2.988,72	-1.488,72	0,00
		418100.542900 Mitgliedsbeiträge	1.909,23	2.100,00	2.027,82	72,18	0,00
		522200.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	0,00
		522400.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1.074,12	0,00	1.645,05	-1.645,05	0,00
		537100.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	0,00
		537100.545700 Erstattung an private Unternehmen	8.277,64	26.300,00	15.255,80	11.044,20	0,00
		538100.543100 Geschäftsaufwendungen	1.370,56	1.400,00	1.135,47	264,53	0,00
		538100.544100 Abwasserabgabe	6.064,50	6.500,00	6.064,50	435,50	0,00
		538100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
		538100.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	53.106,74	76.400,00	56.925,64	19.474,36	0,00
		538100.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	79.114,69	0,00	62.289,74	-62.289,74	0,00
		538110.544100 Abwasserabgabe	930,55	1.100,00	930,55	169,45	0,00
		538110.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	600,00	61,36	538,64	0,00
		538110.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	2.319,85	1.500,00	1.628,72	-128,72	0,00
		538110.545700 Erstattung an private Unternehmen	267,75	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
		538110.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	1.821,51	0,00	2.251,15	-2.251,15	0,00
		538120.544100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	0,00
		538120.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	0,00
		538120.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	936,86	400,00	834,22	-434,22	0,00
		538130.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
		538130.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	999,32	700,00	655,46	44,54	0,00
		538130.545700 Erstattung an private Unternehmen	321,30	400,00	214,20	185,80	0,00
		538130.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0,00	0,00	97,92	-97,92	0,00
		538140.544100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	0,00
		538140.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	0,00
		538140.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	542,41	0,00	471,52	-471,52	0,00
		541100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	307,56	0,00	0,00	0,00	0,00
		573200.543100 Geschäftsaufwendungen	267,60	300,00	270,60	29,40	0,00
		573500.543100 Geschäftsaufwendungen	2.288,06	2.300,00	2.143,05	156,95	0,00
		575100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	2.810.400,76	2.791.500,00	2.880.671,38	-89.171,38	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	98.007,38	24.900,00	-1.213,41	26.113,41	
46	19	+ Finanzerträge	1.853,16	3.000,00	117,12	2.882,88	
		612100.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	1.853,16	3.000,00	117,12	2.882,88	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.369,94	24.400,00	22.552,03	1.847,97	0,00
		612100.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	21.952,94	24.300,00	21.345,53	2.954,47	0,00
		612100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	4.417,00	100,00	1.206,50	-1.106,50	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.516,78	-21.400,00	-22.434,91	1.034,91	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2014 in EUR	2015 in EUR	2015 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	73.490,60	3.500,00	-23.648,32	27.148,32	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	12,00	-12,00	
		331100.591100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00	
		541100.591100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	11,00	-11,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	-12,00	12,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	73.490,60	3.500,00	-23.660,32	27.160,32	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2014 in EUR	2015 in EUR	2015 in EUR	in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.020,01	101.200,00	100.636,59	563,41
	538100.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	38.442,69	38.400,00	38.442,69	-42,69
	538120.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	485,81	500,00	485,81	14,19
	538130.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	293,74	200,00	293,74	-93,74
	538140.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	227,47	300,00	227,47	72,53
	573500.481100 Erträge aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	2.356,18	2.500,00	1.972,76	527,24
	612100.481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.020,01	101.200,00	100.636,59	563,41
	126000.581100 Aufwendungen aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	2.356,18	2.500,00	1.972,76	527,24
	538100.581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
	612100.581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	39.449,71	39.400,00	39.449,71	-49,71
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ²	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
				in EUR		in EUR	
14	25	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.213.256,38	1.238.400,00	1.255.804,50	-17.404,50	
		611100.601100 Grundsteuer A	43.619,42	40.000,00	46.366,66	-6.366,66	
		611100.601200 Grundsteuer B	224.231,95	228.300,00	228.351,48	-51,48	
		611100.601300 Gewerbesteuer	330.234,81	290.000,00	294.604,71	-4.604,71	
		611100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	492.331,00	545.100,00	544.340,00	760,00	
		611100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.135,00	34.900,00	39.272,00	-4.372,00	
		611100.603200 Hundesteuer	21.677,70	21.500,00	22.221,65	-721,65	
		611100.603400 Zweitwohnungssteuer	22.826,50	28.400,00	30.488,00	-2.088,00	
		611100.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	49.200,00	50.200,00	50.160,00	40,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.006.608,00	960.100,00	960.180,00	-80,00	
		611100.611100 Schlüsselzuweisungen	705.540,00	633.100,00	633.108,00	-8,00	
		611100.613100 Schlüsselzuweisungen LZO	301.068,00	327.000,00	327.072,00	-72,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.839,81	418.400,00	401.417,75	16.982,25	
		365000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.080,00	1.000,00	936,00	64,00	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.629,39	27.700,00	1.403,01	26.296,99	
		538100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	296.730,97	300.900,00	314.513,56	-13.613,56	
		538110.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.693,92	8.200,00	8.557,92	-357,92	
		538120.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.461,60	2.900,00	2.568,36	331,64	
		538130.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.425,30	4.300,00	4.103,46	196,54	
		538140.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.775,14	3.100,00	2.666,14	433,86	
		546100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.729,25	15.000,00	11.135,40	3.864,60	
		573200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	350,00	2.200,00	1.842,00	358,00	
		573310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	500,00	0,00	500,00	
		575100.636100 Zweckgebundene Abgaben	38.964,24	52.600,00	53.691,90	-1.091,90	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	60.761,70	72.800,00	64.900,47	7.899,53	
		126000.641100 Mieten und Pachten	0,00	200,00	400,00	-200,00	
		281100.642100 Einzahlungen aus Verkauf von Chroniken u.ä.	66,00	100,00	50,00	50,00	
		522200.641100 Mieten und Pachten	14.430,36	18.100,00	18.907,29	-807,29	
		522210.641100 Mieten und Pachten	7.792,94	15.000,00	11.450,88	3.549,12	
		522400.641100 Mieten und Pachten	3.751,90	7.700,00	3.551,90	4.148,10	
		538100.641100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.641100 Mieten und Pachten	0,00	100,00	0,00	100,00	
		573300.641100 Mieten und Pachten	30.620,50	27.500,00	26.440,40	1.059,60	
		575100.641100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.683,48	50.100,00	52.400,98	-2.300,98	
		111100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,42	100,00	9,42	90,58	
		126000.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	201,95	0,00	0,00	0,00	
		281100.648700 Erstattungen Gellinger Tage	4.589,95	4.000,00	4.700,00	-700,00	
		315100.648700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.940,10	3.500,00	2.721,56	778,44	
		362500.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	
		365100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	18.240,23	5.000,00	2.197,78	2.802,22	
		365100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.216,36	0,00	13.163,34	-13.163,34	
		418100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100,00	154,09	-54,09	
		424100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.746,86	4.000,00	2.708,49	1.291,51	
		522200.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	338,61	300,00	317,29	-17,29	
		522210.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.658,93	0,00	0,00	0,00	
		534200.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	300,00	-300,00	
		534200.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	240,00	-240,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ²	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		538100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	10.386,00	-10.386,00	
		538100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.924,65	0,00	1.109,37	-1.109,37	
		538110.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	381,78	0,00	0,00	0,00	
		541100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	540,00	0,00	880,00	-880,00	
		541100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.148,74	100,00	1.135,64	-1.035,64	
		541100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.233,33	5.000,00	159,00	4.841,00	
		546100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	138,93	0,00	0,00	0,00	
		551100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	415,54	200,00	195,00	5,00	
		553100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
		573200.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.609,33	0,00	0,00	0,00	
		573200.648710 Einnahmen Kartenverkauf u.ä.	1.471,00	2.000,00	0,00	2.000,00	
		573300.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573310.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.775,18	0,00	0,00	0,00	
		573500.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	78,59	0,00	0,00	0,00	
		575100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	82.611,05	75.400,00	44.248,28	31.151,72	
		522200.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,16	-0,16	
		522210.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,24	-0,24	
		531100.651100 Konzessionsabgaben	69.266,25	65.000,00	40.310,19	24.689,81	
		532100.651100 Konzessionsabgaben	9.785,92	9.000,00	2.490,72	6.509,28	
		534100.651100 Konzessionsabgaben	1.329,38	1.400,00	1.431,64	-31,64	
		611100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	2,50	0,00	15,33	-15,33	
		612100.659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.227,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.888,16	4.200,00	2.659,62	1.540,38	
		612100.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.853,16	3.000,00	117,12	2.882,88	
		612100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.035,00	1.200,00	2.542,50	-1.342,50	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.807.648,58	2.819.400,00	2.781.611,60	37.788,40	
70	10	Personalauszahlungen	244.202,21	246.400,00	243.474,26	2.925,74	
		111000.703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	769,92	900,00	791,18	108,82	
		365000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.323,73	1.400,00	2.141,27	-741,27	
		365000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1,44	100,00	4,02	95,98	
		541100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	153.461,39	155.700,00	151.270,88	4.429,12	
		541100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.731,70	11.400,00	15.537,60	-4.137,60	
		541100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	30.010,59	32.200,00	29.800,82	2.399,18	
		541100.704100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	0,00	600,00	
		573200.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.238,21	15.700,00	14.207,52	1.492,48	
		573200.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.301,34	1.200,00	1.404,34	-204,34	
		573200.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.038,66	3.200,00	2.839,82	360,18	
		573300.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.664,63	17.000,00	18.360,05	-1.360,05	
		573300.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.606,37	1.400,00	1.899,46	-499,46	
		573300.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.052,51	3.600,00	3.158,11	441,89	
		573310.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.562,42	1.500,00	1.619,22	-119,22	
		573310.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	157,64	200,00	154,11	45,89	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ²	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	
14	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	
		573310.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	281,66	300,00	285,86	14,14	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	318.899,27	369.700,00	330.553,90	39.146,10	
		111000.729100 Repräsentation und Ehrungen	10.776,24	10.000,00	8.240,77	1.759,23	
		111100.723100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	500,00	0,00	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.431,90	5.700,00	2.326,15	3.373,85	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.476,98	1.600,00	1.481,76	118,24	
		126000.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	31.978,07	-31.978,07	
		281100.722100 Ortsverschönerung	3.505,50	500,00	359,61	140,39	
		281100.729100 Sachkosten Gellinger Tage	14.223,48	12.000,00	16.999,87	-4.999,87	
		315100.729100 Ausgaben Seniorenbetreuung	2.820,29	3.000,00	2.948,98	51,02	
		418100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
		421100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	83,00	200,00	124,50	75,50	
		424100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.305,08	900,00	706,21	193,79	
		424100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.848,92	3.100,00	3.838,40	-738,40	
		424100.725100 Haltung von Fahrzeugen	437,47	700,00	468,97	231,03	
		522200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.062,67	1.800,00	1.191,64	608,36	
		522200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.649,91	6.000,00	4.431,66	1.568,34	
		522210.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.128,22	1.500,00	147,30	1.352,70	
		522210.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	12.086,72	7.500,00	3.135,59	4.364,41	
		522400.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	389,66	500,00	345,08	154,92	
		534200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0,00	3.851,53	-3.851,53	
		538100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.677,83	52.600,00	30.549,80	22.050,20	
		538100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	69.142,22	78.100,00	69.784,09	8.315,91	
		538100.727100 Geräte / Ausstattung	350,57	400,00	439,46	-39,46	
		538110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	358,56	1.000,00	402,83	597,17	
		538110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.833,54	1.600,00	3.186,31	-1.586,31	
		538120.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38,99	0,00	329,16	-329,16	
		538120.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	184,53	300,00	184,53	115,47	
		538130.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	257,04	0,00	0,00	0,00	
		538130.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.377,23	2.000,00	2.421,24	-421,24	
		538140.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.100,00	419,36	680,64	
		538140.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	306,78	500,00	315,97	184,03	
		541100.721100 Unterhaltung Bushaltestellen	483,50	200,00	99,01	100,99	
		541100.722100 Unterhaltung Gemeindestraßen	14.873,26	28.000,00	21.187,43	6.812,57	
		541100.722110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	2.367,04	3.000,00	3.492,03	-492,03	
		541100.723100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.660,99	39,01	
		541100.724100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	19.301,67	19.200,00	16.910,21	2.289,79	
		541100.725100 Haltung von Fahrzeugen	5.932,51	9.000,00	7.226,81	1.773,19	
		541100.725110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	7.312,10	10.000,00	5.414,85	4.585,15	
		541100.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	840,52	1.500,00	1.119,85	380,15	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ²	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		541100.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	
		541100.727100 Geräte / Ausstattung	5.424,19	6.000,00	5.660,38	339,62	
		546100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50,49	500,00	110,49	389,51	
		546100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.613,53	6.200,00	4.870,15	1.329,85	
		551100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	522,65	2.000,00	4.075,55	-2.075,55	
		551100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	347,32	600,00	548,81	51,39	
		551100.727100 Geräte / Ausstattungen	166,07	500,00	54,80	445,20	
		551200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17,26	1.800,00	2.248,60	-448,60	
		551200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	28,35	100,00	28,35	71,65	
		553100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000,00	931,15	2.068,85	
		573200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.348,12	4.000,00	5.318,99	-1.318,99	
		573200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	25.418,22	26.000,00	27.155,25	-1.155,25	
		573200.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	290,48	500,00	246,57	253,43	
		573200.729100 Aufwendungen Veranstaltungen	5.243,00	5.500,00	428,40	5.071,60	
		573300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	878,01	2.500,00	9.670,80	-7.170,80	
		573300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.706,52	15.000,00	5.941,04	9.058,96	
		573300.727100 Geräte / Ausstattung	398,08	300,00	99,90	200,10	
		573310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.730,03	2.500,00	2.271,44	228,56	
		573310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.804,94	13.000,00	652,31	12.347,69	
		573310.727100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	
		573500.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.554,71	700,00	467,01	232,99	
		573500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.349,57	7.600,00	5.370,92	2.229,08	
		573500.727100 Geräte / Ausstattung	1.163,10	1.500,00	1.916,29	-416,29	
		575100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.819,71	3.500,00	4.266,88	-766,88	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	26.621,85	24.400,00	22.595,29	1.804,71	
		612100.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	22.204,85	24.300,00	21.388,79	2.911,21	
		612100.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	4.417,00	100,00	1.206,50	-1.106,50	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.792.813,52	1.812.500,00	1.888.622,86	-76.122,86	
		281100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	500,00	500,00	500,00	0,00	
		331100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	300,00	18,00	282,00	
		331100.731810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	2.838,93	2.800,00	3.905,26	-1.105,26	
		362200.731800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendberufshilfe	907,50	1.500,00	2.132,50	-632,50	
		362500.731800 Zuschuss für Jugendpfleger	12.214,46	26.500,00	25.284,66	1.215,34	
		365100.731800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	263.752,56	231.000,00	275.145,02	-44.145,02	
		421100.731700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	
		537100.731100 Abwasserabgabe	232,63	300,00	250,53	49,47	
		541100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	41.800,30	46.500,00	46.407,25	92,75	
		552100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	3.844,87	3.900,00	4.585,49	-685,49	
		611100.734100 Gewerbesteuerumlage	63.059,00	43.400,00	65.043,00	-21.643,00	
		611100.737200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	125.073,00	107.900,00	117.711,00	-9.811,00	
		611100.737210 Kreisumlage	612.534,84	621.500,00	621.421,32	78,68	
		611100.737220 Amtsumlage	436.828,02	413.800,00	413.710,61	89,39	
		611100.737230 Zusatzamtsumlage	217.659,41	301.000,00	300.958,22	41,78	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	61.809,65	162.200,00	109.217,39	52.982,61	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR	
14	25	3	4	5	6	7	8
		111000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20.262,68	20.000,00	19.617,76	382,24	
		111000.742110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	969,60	900,00	918,90	-18,90	
		111100.742900 Mitgliedsbeiträge	1.168,28	1.200,00	1.276,40	-76,40	
		111100.743100 Geschäftsauszahlungen	1.783,64	1.900,00	753,83	1.146,17	
		111100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.405,20	3.100,00	3.063,28	36,72	
		272100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	
		272100.745700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	
		315200.745800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	3.996,55	3.000,00	2.612,49	387,51	
		362500.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	0,00	1.500,00	1.566,22	-66,22	
		418100.742900 Mitgliedsbeiträge	1.909,23	2.100,00	2.027,82	72,18	
		522200.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	
		537100.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	
		537100.745700 Erstattung an private Unternehmen	8.277,64	26.300,00	947,24	25.352,76	
		538100.743100 Geschäftsauszahlungen	1.292,02	1.400,00	1.135,47	264,53	
		538100.744100 Abwasserabgabe	6.064,50	6.500,00	6.064,50	435,50	
		538100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
		538100.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	0,00	76.400,00	53.106,74	23.293,26	
		538110.744100 Abwasserabgabe	930,55	1.100,00	930,55	169,45	
		538110.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	600,00	61,36	538,64	
		538110.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	0,00	1.500,00	2.319,85	-819,85	
		538110.745700 Erstattung an private Unternehmen	267,75	1.600,00	0,00	1.600,00	
		538120.744100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	
		538120.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	
		538120.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	0,00	400,00	936,86	-536,86	
		538130.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538130.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	0,00	700,00	999,32	-299,32	
		538130.745700 Erstattung an private Unternehmen	321,30	400,00	0,00	400,00	
		538140.744100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	
		538140.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	
		573200.743100 Geschäftsauszahlungen	267,60	300,00	270,60	29,40	
		573500.743100 Geschäftsauszahlungen	2.288,06	2.300,00	2.064,51	235,49	
		575100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.444.346,50	2.615.200,00	2.594.463,70	20.736,30	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	363.302,08	204.200,00	187.147,90	17.052,10	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	248.000,00	284.700,00	-36.700,00	
		541100.681300 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	230.000,00	284.700,00	-54.700,00	
		573300.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	8.400,00	0,00	1.645,05	-1.645,05	
		522400.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.220,00	0,00	1.645,05	-1.645,05	
		541100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	6.180,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	490,08	400,00	492,53	-92,53	
		522300.686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	490,08	400,00	492,53	-92,53	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	186.134,40	-186.134,40	
		538100.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	123.415,20	-123.415,20	
		541100.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	62.719,20	-62.719,20	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.890,08	248.400,00	472.971,98	-224.571,98	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.000,00	75.000,00	-25.000,00	100.000,00	75.000,00
		522400.781700 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	
		552100.781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	25.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.048,53	485.000,00	524.570,75	-39.570,75	
		522100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	485.000,00	518.473,70	-33.473,70	
		541100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.048,53	0,00	6.097,05	-6.097,05	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.700,40	10.800,00	22.011,92	-11.211,92	
		538100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 *	0,00	0,00	1.508,92	-1.508,92	
		541100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	6.035,68	9.200,00	3.153,50	6.046,50	
		541100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	0,00	9.300,00	-9.300,00	
		551100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	1.600,00	1.599,10	0,90	
		573500.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0,00	0,00	6.450,40	-6.450,40	
		573500.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	536,77	0,00	0,00	0,00	
		575100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	1.539,53	0,00	0,00	0,00	
		575100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	588,42	0,00	0,00	0,00	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.885,35	533.246,01	635.693,46	-102.447,45	
		126000.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	3.262,67	0,00	0,00	0,00	
		534200.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0,00	192.339,10	-192.339,10	
		538100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	74.753,99	45.246,01	59.060,83	-13.814,82	
		538100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	3.868,69	0,00	0,00	0,00	
		541100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	340.000,00	384.293,53	-44.293,53	
		573300.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	148.000,00	0,00	148.000,00	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ²	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	118.634,28	1.104.046,01	1.157.276,13	-53.230,12	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-109.744,20	-855.646,01	-684.304,15	-171.341,86	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	120.341,11	-120.341,11	
		612100.672003 Einzahlungen Zahlwegumbuchungen	0,00	0,00	120.341,11	-120.341,11	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	120.341,11	-120.341,11	
		612100.772003 Auszahlungen Zahlwegumbuchungen	0,00	0,00	120.341,11	-120.341,11	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	253.557,88	-651.446,01	-497.156,25	-154.289,76	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	695.000,00	350.000,00	345.000,00	
		612100.692720 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	250.000,00	-250.000,00	
		612100.692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	695.000,00	100.000,00	595.000,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	81.631,38	81.700,00	81.631,38	68,62	
		612100.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	81.631,38	81.700,00	81.631,38	68,62	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-81.631,38	613.300,00	268.368,62	344.931,38	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	171.926,50	-38.146,01	-228.787,63	190.641,62	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	991.852,55	0,00	1.163.779,05	-1.163.779,05	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	1.163.779,05	-38.146,01	934.991,42	-973.137,43	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennate Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

Bezeichnung		31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
AKTIVA			
1. Anlagevermögen		6.589.477,54	7.960.723,71
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	6.506.327,02	7.878.065,72
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	496.509,31	1.013.337,96
021	1.2.1.1 Grünflächen	181.235,51	181.235,51
022	1.2.1.2 Ackerland	109.553,72	109.553,72
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	205.720,08	722.548,73
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.255.553,82	2.209.144,30
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	541.981,34	532.806,73
033	1.2.2.2 Schulen	439,60	439,60
031	1.2.2.3 Wohnbauten	26.159,85	25.543,10
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.686.973,03	1.650.354,87
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.592.416,64	4.377.955,49
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	631.649,45	638.682,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	1,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.402.721,44	2.562.033,02
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	557.675,03	1.171.669,52
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	369,72	5.569,95
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	5,00	5,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	33.832,38	29.884,43
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.655,88	54.442,86
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	75.353,99	193.295,68
	1.3 Finanzanlagen	83.150,52	82.657,99
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	47.318,00	47.318,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	35.832,52	35.339,99
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	35.832,52	35.339,99
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		1.225.120,44	1.035.188,31
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	61.341,39	100.196,89
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	6.562,14	16.767,20
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.217,48	9.517,74
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	26.877,12	64.450,90
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	7.684,65	9.461,05
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	1.163.779,05	934.991,42
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt	0,00	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	120.613,30	84.626,01
BILANZSUMME AKTIVA		7.935.211,28	9.080.538,03

		31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.255.100,98	4.231.440,66
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.636.182,94	3.636.182,94
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnismrücklage	545.427,44	618.918,04
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	73.490,60	-23.660,32
	2. Sonderposten	2.420.914,19	3.270.570,25
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	27.599,42	395.071,52
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.105.612,28	1.352.053,24
	2.3 für Beiträge	1.127.802,48	1.298.435,15
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	271.391,91	318.609,38
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	856.410,57	979.825,77
234	2.4 für Gebührenaugleich	159.900,01	225.010,34
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	1.259.196,11	1.576.704,41
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.149.321,75	1.417.690,37
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.149.321,75	1.417.690,37
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	103.483,36	157.618,28
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.391,00	1.395,76
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	1.822,71
	BILANZSUMME PASSIVA	7.935.211,28	9.080.538,03

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 289,2 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Gelting

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2015 der Gemeinde Gelting wurde nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

In dem Anhang zum Jahresabschluss gem. § 44 Abs. 1 Nr. 5 i.V.m. § 51 GemHVO – Doppik sind die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2015. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2014 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2015 beschafften oder erstellten Anlagegüter erfolgte ausschließlich nach den Maßgaben des § 41 GemHVO – Doppik zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Werte der abnutzbaren Anlagegüter wurden, entsprechend ihrer Nutzungsdauer gemäß den Vorgaben der Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibung) vom 08.01.2015, um die planmäßige, lineare Abschreibung gem. § 43 GemHVO - Doppik reduziert.

Weiterhin bildet die Bewertungsrichtlinie für die Eröffnungs- und Folgebilanzen der Gemeinden im Amt Geltinger Bucht und des Amtes Geltinger Bucht die Grundlage für die Bilanzierung und Bewertung des Anlagevermögens.

Abweichungen von diesem Grundsatz werden ggf. zu den einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 9.080.538,03 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 7.960,723,71 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2015	205.720,08 €
Zugang (Fläche B-Gebiet Geltinger Bucht)	518.473,70 €
Abgang (Tauschvertrag Freiflächen Lehbek)	- 1.645,05 €
Stand zum 31.12.2015	722.548,73 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen**

Stand zum 01.01.2015	541.981,34 €
Abschreibung	- 9.174,61 €
Stand zum 31.12.2015	532.806,73 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2015	26.159,85 €
Abschreibung	- 616,75 €
Stand zum 31.12.2015	25.543,10 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2015	1.686.973,03 €
Abschreibung	- 36.618,16 €
Stand zum 31.12.2015	1.650.354,87 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen**1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2015	631.649,45 €
Zugang (Flächenerwerb / -Tausch Lehbek & Lehbekwiese)	7.032,55 €
Stand zum 31.12.2015	638.682,00 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2015	2.402.721,44 €
Zugang (Überlassung Regen- und Schmutzwasser-Leitungen Mühlenfeld II; Kanalsanierung Wilhelmstraße; Änderung Druckrohrleitung Wackerballig)	244.888,42 €
Abschreibung	- 85.576,84 €
Stand zum 31.12.2015	2.562.033,02 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2015	557.675,03 €
Zugang (Erneuerung Straße Goldhöft; Fahrbahn, Gehwege, Parkflächen, Beleuchtung Mühlenfeld II)	660.786,18 €
Abschreibung	- 46.791,69 €
Stand zum 31.12.2015	1.171.669,52 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2015	369,72 €
Zugang (Grünanlagen Mühlenfeld II)	5.586,75 €
Abschreibung	- 386,52 €
Stand zum 31.12.2015	5.569,95 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2015	33.832,38 €
Zugang (Wildkrautbeseitiger & Laubbläser Bauhof)	6.750,40 €
Abschreibung	- 10.698,35 €
Stand zum 31.12.2015	29.884,43 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2015	52.655,88 €
Zugang (2 Geschwindigkeitsmessgeräte, Feuchtigkeitsmessgerät Kläranlage, Weihnachtsbeleuchtung und weitere GWGs)	15.261,52 €
Abschreibung	- 13.474,54 €
Stand zum 31.12.2015	54.442,86 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2015	75.353,99 €
Zugang (Nahwärmeversorgung Norderholm)	192.695,68 €
Abgang (Aktivierung Kanalerneuerung Wilhelmstraße)	- 74.753,99 €
Stand zum 31.12.2015	193.295,68 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2015	35.832,52 €
Abgang (Rückzahlung Wohnungsbaudarlehen gem. Tilgungsplan)	- 492,53 €
Stand zum 31.12.2015	35.339,99 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 1.035.188,31 €

Zum Umlaufvermögen gehören die Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft in der Gemeinde verbleiben und den Zwecken der Kommune dienen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2015 bilanzierte Forderungen in Höhe von 100.196,89 €. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2015	1.163.779,05 €
Veränderung	- 228.787,63 €
Stand zum 31.12.2015	934.991,42 €

Zum Bilanzstichtag wurden die liquiden Mittel (Geldbestände auf diversen Bankkonten sowie Barkassenbestand in der Amtskasse) noch in der Gemeinde geführt und bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelting im Bilanzzeitraum 2015 kann ebenfalls dem Lagebericht entnommen werden.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik sind entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie entsteht, wenn ein Aufwand des Folgejahres bereits eine Auszahlung im laufenden Jahr bewirkt hat.

Weiterhin sind gem. § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in dieser Position abzubilden.

Stand zum 01.01.2015	120.613,30 €
Abgang (Rückzahlung Baukostenzuschuss B-Gebiet Mühlenfeld)	- 25.000,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 10.987,29 €</u>
Stand zum 31.12.2015	84.626,01 €

Passiva

Auf der Passiv-Seite der Bilanz wird das Kapital (Eigen- und Fremdkapital) der Gemeinde nachgewiesen.

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 9.080.538,03 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 4.231.440,66 € und hat sich somit gegenüber der Eröffnungsbilanz 2015 um 23.660,32 € reduziert.

Das kommunale Eigenkapital der Gemeinde Gelting setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €
Sonderrücklage	0,00 €
Ergebnisrücklage	618.918,04 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	- 23.660,32 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 3.270.570,25 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2015	27.599,42 €
Zugang (Gegenwert zur Erschließungsanlage Mühlenfeld II)	374.385,54 €
<u>Auflösungen</u>	- 6.913,44 €
Stand zum 31.12.2015	395.071,52 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2015	1.105.612,28 €
Zugang (Zuweisung für Straßenausbau Goldhöft; Gegenwert zu übertragenem Grundstück Lehbekwiese)	285.280,50 €
<u>Auflösungen</u>	- 38.839,54 €
Stand zum 31.12.2015	1.352.053,24 €

2.3 Beiträge**2.3.1 aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2015	271.391,91 €
Zugang (Erschließungsbeiträge Mühlenfeld)	62.719,20 €
<u>Auflösung</u>	- 15.501,73 €
Stand zum 31.12.2015	318.609,38 €

2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge

Stand zum 01.01.2015	856.410,57 €
<u>Zugang (Anschlussbeiträge Abwasser Mühlenfeld I-III)</u>	123.415,20 €
Stand zum 31.12.2015	979.825,77 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2015	159.900,01 €
<u>Zugang (Gebührenüberschuss Abwasserbeseitigung)</u>	65.110,33 €
Stand zum 31.12.2015	225.010,34 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2015 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 1.576.704,41 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 erläutert.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Stand zum 01.01.2015	0,00 €
Zugang (Mietzahlungen für 2016)	1.822,71 €
Stand zum 31.12.2015	1.822,71 €

Sonstiges und Anlagen

Dem Anhang sind gemäß § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik folgende Anlagen beigefügt:

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anlage 5: Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Gelting, 02.07.2019

Boris Kratz
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2015

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	542110	Gemeindeorgane	Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	900	918,90	18,90	Fahrtkosten Bürgermeister *
111100	542900	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Mitgliedsbeiträge	1.200	1.276,40	76,40	Mitgliedsbeitrag shgt *
126000	529100	Brandschutz	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	31.978,07	31.978,07	Abrechnung THW-Einsatz Hochwasser 2011
281100	529100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten Geltinger Tage	12.000	17.899,31	5.899,31	Diverse Gagen & Material Geltinger Tage
315200	545800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	3.000	4.925,22	1.925,22	Gemäß Abrechnung Diakonie-Sozialstation
331100	531810	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	2.800	3.905,26	1.105,26	Zuschuss Fußbodenbelag Katharinenhof
362200	531800	Kinder- und Jugenderholung	Zuschüsse für Kinder- und Jugenderholung	1.500	2.132,50	632,50	Abrg. diverser Freizeitmaßnahmen *
362500	545200	Sonstige Jugendarbeit	Betriebskosten Jugendraum Erstattung an Gemeinden/ GV	1.500	2.988,72	1.488,72	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche (Erst. bei 362500.448200)
365000	501200	Tageseinrichtungen für Kinder	Dienstleistungen für Kinder Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.400	2.141,27	741,27	Personalkosten Ferienbetreuung
365100	531800	Kindertagesstätten	Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	231.000	269.327,13	38.327,13	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (70 Kinder)
424100	524100	Eigene Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.100	3.491,87	391,87	Energie- und Wasser-Kosten für Sportplatz *
534200	524100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0	4.080,22	4.080,22	Betriebskosten / Hackschnitzel
538100	527100	Zentralkanalisation Gelting	Geräte / Ausstattung	400	439,46	39,46	Reparatur PC *
538110	524100	Gebietskläranlage "An de Diek"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.600	2.568,46	968,46	Entschlammung Kläranlage *
538110	545210	Gebietskläranlage "An de Diek"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.500	1.628,72	128,72	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *
538120	521100	Teichanlage "Stenderup"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	329,16	329,16	Instandsetzung Teichbelüftung *
538120	545210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	400	834,22	434,22	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538130	524100	Gebietskläranlage "Lehbk"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.000	2.440,56	440,56	Stromkosten & Versicherung *
541100	502200	Gemeindestraßen	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.400	13.606,14	2.206,14	Personalkosten
541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.000	5.331,16	2.331,16	Diverse Reparaturen Straßenbeleuchtung
551100	522100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000	4.053,48	2.053,48	Diverse Instandsetzungen Bürgerpark
551200	522100	Kinderspielflächen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.800	2.228,05	428,05	Inspektion Spielgeräte *
552100	531300	Wasserläufe, Wasserbau	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	3.900	4.585,49	685,49	Beiträge Wasser- und Bodenverbände *
573200	502200	Mehrzweckhallen	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.200	1.240,29	40,29	Personalkosten *
573200	521100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000	5.302,22	1.302,22	Reparatur Duschen
573200	524100	Mehrzweckhallen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	26.000	26.495,19	495,19	Energiekosten (u.a. Heizöl) *
573300	501200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.000	18.360,05	1.360,05	Personalkosten
573300	502200	Peter-Schwennsen-Haus	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.400	1.702,60	302,60	Personalkosten *
573300	521100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500	37.192,84	34.692,84	Dachsanierung
573310	501200	Alte Schule	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.500	1.619,22	119,22	Personalkosten *
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	1.500	1.916,29	416,29	Diverse Werkzeuge & Verbrauchsmittel *
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.500	4.266,88	766,88	Seegrassentsorgung Wackerballig *

ÜPL/APL Jahresabschluss

26.06.2019

2015

01 Gemeinde Gelling

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
575100	573100	Förderung des Fremdenverkehrs	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,62	0,62	Erlass von Forderungen *
611100	534100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	43.400	58.075,00	14.675,00	Höhere Umlage durch erhöhte Gewerbesteuer-Einnahme
611100	537200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	107.900	117.711,00	9.811,00	Festsetzung gem. Haushalt Amt Gellingener Bucht
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	3,08	3,08	Erlass von Forderungen *
612100	559200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachforderungen	100	1.206,50	1.106,50	Verzinsung Steuerrückzahlungen
				496.400	658.201,55	161.801,55	

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000 € nicht erforderlich.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2015

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
111000	742110	Gemeindeorgane	Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	900	0,00	918,90	18,90	Fahrtkosten Bürgermeister *
111100	742900	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Mitgliedsbeiträge	1.200	0,00	1.276,40	76,40	Mitgliedsbeitrag shgt *
126000	729100	Brandschutz	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0,00	31.978,07	31.978,07	Abrechnung THW-Einsatz Hochwasser 2011
281100	729100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten Gellingener Tage	12.000	0,00	16.999,87	4.999,87	Diverse Gagen & Material Gellingener Tage
331100	731810	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	2.800	0,00	3.905,26	1.105,26	Zuschuss Fußbodenbelag Katharinenhof
362200	731800	Kinder- und Jugenderholung	Zuschüsse für Kinder- und Jugenderholung	1.500	0,00	2.132,50	632,50	Abrg. diverser Freizeitmaßnahmen *
362500	745200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.500	0,00	1.566,22	66,22	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche
365000	701200	Tageseinrichtungen für Kinder	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.400	0,00	2.141,27	741,27	Personalkosten Ferienbetreuung

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
365100	731800	Kindertagesstätten	Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	231.000	0,00	275.145,02	44.145,02	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (70 Kinder)
424100	724100	Eigene Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.100	0,00	3.838,40	738,40	Energie- und Wasser-Kosten für Sportplatz *
522100	782100	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (z.B. Baugrundstücke)	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	485.000	0,00	518.473,70	33.473,70	Kaufpreis & Nebenkosten B-Gebiet Gelfinger Bucht
534200	724100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0	0,00	3.851,53	3.851,53	Betriebskosten / Hackschnitzel
534200	785300	Wärmeversorgung Norderholm	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0,00	192.339,10	192.339,10	Baukosten Hackschnitzel-Heizung
538100	727100	Zentrakanalisation Gelting	Geräte / Ausstattung	400	0,00	439,46	39,46	Reparatur PC *
538100	783100	Zentrakanalisation Gelting	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	0	0,00	1.508,92	1.508,92	Feuchtigkeitsmesser
538100	785200	Zentrakanalisation Gelting	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	45.246,01	59.060,83	13.814,82	Erneuerung Schmutzwasserleitung Wilhelmstraße & Änderung Druckrohrleitung Wackerballig
538110	724100	Gebietskläranlage "An de Diek"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.600	0,00	3.186,31	1.586,31	Entschlammung Kläranlage & Stromkosten
538110	745210	Gebietskläranlage "An de Diek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.500	0,00	2.319,85	819,85	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2014*
538120	721100	Teichanlage "Stenderup"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	0,00	329,16	329,16	Instandsetzung Teichbelüftung *
538120	745210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	400	0,00	936,86	536,86	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2014*
538130	724100	Gebietskläranlage "Lehbek"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.000	0,00	2.421,24	421,24	Stromkosten & Versicherung *
538130	745210	Gebietskläranlage "Lehbek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	700	0,00	999,32	299,32	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2014*

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
541100	702200	Gemeindestraßen	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.400	0,00	15.537,60	4.137,60	Personalkosten
541100	722110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.000	0,00	3.492,03	492,03	Diverse Reparaturen Straßenbeleuchtung
541100	782100	Gemeindestraßen	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	6.097,05	6.097,05	Grunderwerb Straße Lehbek
541100	783200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	0,00	9.300,00	9.300,00	Weihnachtsbeleuchtung & Laubläser
541100	785200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	151.000	189.000,00	384.293,53	63.070,99	Sanierung Straße Goldhöft
551100	722100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000	0,00	4.075,55	2.075,55	Diverse Instandsetzungen Bürgerpark
551200	722100	Kinderspielfläche	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.800	0,00	2.248,60	448,60	Inspektion Spielgeräte *
552100	731300	Wasserläufe, Wasserbau	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	3.900	0,00	4.585,49	685,49	Beiträge Wasser- und Bodenverbände *
573200	702200	Mehrzweckhallen	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.200	0,00	1.404,34	204,34	Personalkosten *
573200	721100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000	0,00	5.318,99	1.318,99	Reparatur Duschen
573200	724100	Mehrzweckhallen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	26.000	0,00	27.155,25	1.155,25	Energiekosten (u.a. Heizöl) *
573300	701200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.000	0,00	18.360,05	1.360,05	Personalkosten
573300	702200	Peter-Schwennsen-Haus	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.400	0,00	1.899,46	499,46	Personalkosten *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
573300	721100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500	0,00	9.670,80	7.170,80	Dachsanierung
573310	701200	Alte Schule	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.500	0,00	1.619,22	119,22	Personalkosten *
573500	727100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	1.500	0,00	1.916,29	416,29	Diverse Werkzeuge & Verbrauchsmittel *
573500	783100	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	0,00	6.450,40	6.450,40	Wildkrautbeseitiger
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.500	0,00	4.266,88	766,88	Seegrassentsorgung Wackerballig *
611100	734100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	43.400	0,00	65.043,00	21.643,00	Höhere Umlage durch erhöhte Gewerbesteuer-Einnahme
611100	737200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	107.900	0,00	117.711,00	9.811,00	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltfnger Bucht
612100	759200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachzahlungen	100	0,00	1.206,50	1.106,50	Verzinsung Steuerrückzahlungen

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000 € nicht erforderlich.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Gelting

Allgemeines

Dem Jahresabschluss der Gemeinde ist gem. § 41 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. § 52 GemHVO-Doppik schreibt vor, dass ein Lagebericht so zu fassen ist, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten.

Vermögenslage

	31.12.2014	31.12.2015
1. Anlagevermögen	6.589.477,54 €	7.960.723,71 €
2. Umlaufvermögen	1.225.120,44 €	1.035.188,31 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	120.613,30 €	84.626,01 €
Gesamt Aktiva	7.935.211,28 €	9.080.538,03 €

Das Anlagenvermögen der Gemeinde Gelting hat sich im Haushaltsjahr 2015 um 1.371.246,17€ erhöht.

Ausschlagend hierfür ist die Neubeschaffung von Inventargütern (u.a. Flächenerwerb für das B-Gebiet Geltinger Bucht, Erneuerung der Straße Goldhöft, Übertragung der Erschließungsanlagen B-Gebiet Mühlenfeld II, Kanalsanierung Wilhelmstraße, Nahwärmeversorgung Norderholm als Anlage im Bau sowie weiterer Inventargüter) von insgesamt 1.649.683,62 €. Negativ wirken sich dagegen die Abschreibungen und Abgänge aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2015 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 100.196,89 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 2.831,98€ werden weiterhin von der Amtskasse verfolgt.

Die ebenfalls im Umlaufvermögen bilanzierten liquiden Mittel der Gemeinde werden im Abschnitt Finanzlage erläutert.

Sämtliche Einrichtungen zu denen die Gemeinde Gelting Zuweisungen gewährt hat, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert sind, werden weiterhin von den Zuwendungsempfängern betrieben.

	31.12.2014	31.12.2015
1. Eigenkapital	4.255.100,98 €	4.231.440,66 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €	3.636.182,94 €
1.2. Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
1.3. Ergebnissrücklage	545.427,44 €	618.918,04 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	73.490,60 €	-23.660,32 €
2. Sonderposten	2.420.914,19 €	3.270.570,25 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	1.259.196,11 €	1.576.704,41 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	1.822,71 €
Gesamt Passiva	7.935.211,28 €	9.080.538,03 €

Der Bestand der Allgemeine Rücklage bleibt unverändert. Der Jahresüberschuss 2014 von 73.490,60 € wurde zur Ergebnissrücklage gebucht. Durch einen Fehlbetrag im Jahre 2015 von 23.660,32 € reduziert sich das Eigenkapital der Gemeinde auf 4.231.440,66 €. Der Jahresfehlbetrag kann im Folgejahr gegen die Ergebnissrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich deren Bestand auf 595.257,72 € (16,37 % der Allgemeinen Rücklage) reduziert. Hinweis: Bei einer Reduzierung der Ergebnissrücklage auf unter 10% der Allgemeinen Rücklage müssen umfangreiche Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen eingeleitet werden.

Der Gesamtbestand der Sonderposten erhöht durch die Zuführung zu den Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse (Gegenwert zur übertragenen Erschließungsanlage Mühlenfeld II) i.H.v. 374.385,54 €, aufzulösende Zuweisungen (u.a. Zuweisung zum Ausbau der Straße Goldhöft) i.H.v. 285.280,50 €, den Zugang aus aufzulösenden Beiträgen für die Erschließungsanlage Mühlenfeld II i.H.v. 62.719,20 €, nicht aufzulösenden Beiträgen für die Abwasseranschlüsse Mühlenfeld I-III i.H.v. 123.415,20 € sowie die Erhöhung des Bestandes Sonderposten Gebührenaussgleich für die Abwasserbeseitigungsanlagen i.H.v. 65.110,33 €. Negativ wirken sich die planmäßigen Auflösungen der erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge (61.254,71 €) aus.

Die bilanzierten Verbindlichkeiten der Gemeinde beruhen auf Zahlungsfälligkeiten nach dem Bilanzstichtag und wurden, mit Ausnahme der Verbindlichkeiten aus Krediten zwischenzeitlich durch Auszahlungen beglichen.

Schuldenlage

	31.12.2014	31.12.2015
Verbindlichkeiten aus Krediten	1.149.321,75 €	1.417.690,37 €

Zum Bilanzstichtag besteht ein Kredit (238.005,48 €) mit einer Laufzeit bis 02 / 2029 zur Finanzierung der Kläranlage sowie ein weiterer Kredit (829.684,89 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2028 ebenfalls zur Finanzierung der Kläranlage.

In dem Bilanzzeitraum wurde ein Kredit zur Finanzierung des Flächenerwerbs für das B-Gebiet Geltinger Bucht (250.000,00 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2016 aufgenommen. Weiterhin ein Kredit zur Finanzierung der Nahwärmeversorgung Norderholm (Heizungsanlage) über 60.000,00 € mit einer Laufzeit bis 11 / 2024 sowie ein Kredit ebenfalls für die Nahwärmeversorgung (Wärmeverteilung) über 40.000,00 € mit einer Laufzeit bis 08 / 2022 bilanziert.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Erträge				
Steuern	1.213.601,53 €	1.238.400 €	1.245.280,84 €	6.880,84 €
Zuwendungen	1.045.209,38 €	960.100 €	1.005.932,98 €	45.832,98 €
Umlagen	99.725,69 €	50.100 €	60.991,59 €	10.891,59 €
Gebühren u.ä. Entgelte	466.215,58 €	491.200 €	490.006,56 €	-1.193,44 €
Sonstige Erträge	83.655,96 €	76.600 €	77.246,00 €	646,00 €
Finanzerträge	1.853,16 €	3.000 €	117,12 €	-2.882,88 €
Summe aller Erträge	2.910.261,30 €	2.819.400 €	2.879.575,09 €	60.175,09 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	244.202,21 €	246.400 €	241.181,89 €	-5.218,11 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	332.572,19 €	369.700 €	352.333,01 €	-17.366,99 €
Transferleistungen	1.826.998,63 €	1.812.500 €	1.875.836,97 €	63.336,97 €
Abschreibungen	204.193,87 €	200.700 €	214.338,45 €	13.638,45 €
Sonstige Aufwendungen	202.433,86 €	162.200,00 €	196.993,06 €	34.793,06 €
Finanzaufwendungen	26.369,94 €	24.400,00 €	22.552,03 €	-1.847,97 €
Summe aller Aufwendungen	2.836.770,70 €	2.815.900 €	2.903.235,41 €	87.335,41 €

Im Rahmen des Haushaltes 2015 hat die Gemeinde Gelting einen Jahresüberschuss von 3.500,- € eingeplant. Vor allem durch höhere Aufwendungen für die Unterhaltung des Peter-Schwennsen-Hauses, erhöhte Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten sowie die Abrechnung der Einsatzkosten des THW im Rahmen des Hochwassers 2011 konnte der Haushaltsplan nicht eingehalten werden. Der Ergebnishaushalt 2015 schließt mit einem Fehlbetrag von 23.660,32 € ab.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2014		1.163.779,05 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.781.611,60 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.594.463,70 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		187.147,90 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	472.971,98 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.157.276,13 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-684.304,15 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	120.341,11 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	120.341,11 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		0,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	350.000,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	81.631,38 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		268.368,62 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2015		934.991,42 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (204.200,- €) mit 187.147,90 € deutlich geringer aus, was im Wesentlichen mit den Auszahlungen zu den oben beschriebenen erhöhten Aufwendungen zusammenhängt. Der Saldo aus Investitionstätigkeiten fiel entgegen der Planung (-855.646,01€ (inkl. vorgetragenem Haushaltsrest)) niedriger aus, was im Wesentlichen mit der Zahlung der Beiträge aus den Grundstücksverkäufen im Mühlenfeld zusammenhängt.

Unter den Finanzierungstätigkeiten sind die Kreditaufnahmen, wie oben beschrieben und die Tilgungsleistungen nachgewiesen. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag um 228.787,63 € reduziert.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

(Vorgänge die nach dem Bilanzstichtag eingetreten und von besonderer Bedeutung für die finanzielle Lage der Gemeinde sind.)

Der Teilabschluss für die Gebietskläranlage Teichanlage Stenderup (Produkt 538120) ergab einen Gebührenunterschuss von 966,38 €. Dieser Fehlbetrag ist im Wesentlichen durch geringere Gebühreneinnahmen, höhere Unterhaltungskosten und einen Mehrbedarf an Arbeitsstunden des Abwasserteams entstanden. Eine Deckung dieses Defizites aus dem Sonderposten Gebührenaussgleich war nicht möglich, da dieser bereits im Vorjahr defizitär war. Das Gesamtdefizit von 1.357,91 € muss zunächst durch den allgemeinen Haushalt gedeckt werden und ist in den Folgejahren bei Gebührenüberschuss durch eine Minderzuführung auszugleichen. Dieser Nachweis wird in einer Nebenrechnung zum Haushalt geführt.

Der Teilabschluss für die Gebietskläranlage Lehbek (Produkt 538130) ergab ebenfalls einen positiven Abschluss. Es wurde ein Gebührenüberschuss in Höhe von 887,29 € erwirtschaftet. Dieser Überschuss wird zunächst zur Deckung des vorgetragenen Defizites aus 2014 (789,37 €) eingesetzt, so dass dem Sonderposten lediglich ein Betrag von 97,92 € zugeführt wird.

Die Erschließungsanlagen des B-Gebietes Mühlenfeld II wurden vom Erschließungsträger kostenfrei auf die Gemeinde übertragen. Zur belastungsneutralen Darstellung in der Bilanz wurde zur Aktivierung des Anlagevermögens ein aufzulösender Zuschuss als Sonderposten in gleicher Höhe passiviert.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Gelting hat das zweite Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von 23.660,32 € abgeschlossen. Wird dieser Fehlbetrag im Folgejahr gegen die Ergebnismrücklage gebucht, reduziert sich diese auf 595.257,72 € und beträgt somit 16,37 % der Allgemeinen Rücklage.

Wenn die Ergebnismrücklage weniger als 10% der Allgemeinen Rücklage beträgt, hat die Gemeinde in den folgenden Haushaltsvorberichten gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik umfangreiche Übersichten über die Entwicklung der Haushaltslage zu erstellen und geeignete Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung einzuleiten.

Gelting, 03.07.2019

Kratz
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Gelting

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting hat am 23.09.2019 den gemäß § 95 m Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2015 nebst Lagebericht geprüft.

Sämtliche für die Prüfung erforderlichen Unterlagen wurden von der Verwaltung uneingeschränkt zur Verfügung gestellt. Die Prüfung erfolgte nach pflichtgemäßem Ermessen des Ausschusses stichprobenartig.

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderten Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des Anhangs und des Lageberichtes.

Der Umfang der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wurde geprüft.

Die Zahlungsanordnungen für die Finanzbuchhaltung nebst anliegenden Rechnungsbelegen wurden stichprobenartig kontrolliert.

Nach der Prüfung wurde durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2015 weitestgehend eingehalten worden ist (Abweichungen wurden eingehend erläutert),
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Gemeindevertretung hat bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über den Jahresabschluss zu beschließen. Hierzu erklärte die Verwaltung, dass es aufgrund der umfangreichen Arbeiten zur Erstellung der Eröffnungsbilanz 2014 zu den erheblichen Verzögerungen bei der Erstellung der folgenden Jahresabschlüsse gekommen ist.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

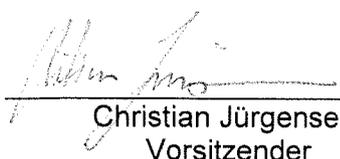
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen - durch die Gemeindevertretung genehmigt werden.

Die vorgelegten und geprüften Unterlagen vermitteln einen den Tatsachen entsprechenden Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Gelting.

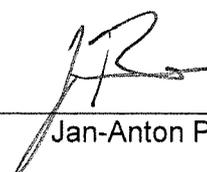
Der Gemeindevertretung Gelting wird empfohlen, den Jahresabschluss 2015 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 23.09.2019

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting


Christian Jürgensen,
Vorsitzender


Volker Detlefsen


Jan-Anton Petersen

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2016

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 25.09.2019
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Gelting (Beratung und Beschluss)	29.10.2019	Ö

Sachverhalt:

Die Gemeinde Gelting hat gem. § 95m Abs. 1 der Gemeindeordnung (GO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Jahresabschluss ist gem. § 95m Abs. 2 GO grundsätzlich innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Diese Frist konnte für den Jahresabschluss 2016 aufgrund der sehr umfangreichen Arbeiten im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz nicht eingehalten werden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde hat gem. § 95n GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 23.09.2019 stattgefunden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung hat das Prüfungsergebnis in einem Schlussbericht zusammengefasst.

Nach Abschluss der Prüfung legt der Bürgermeister den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie den Schlussbericht des Prüfungsausschusses der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Diese Frist kann aus den oben genannten Gründen nicht eingehalten werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Gelting beschließt den Jahresabschluss 2016 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

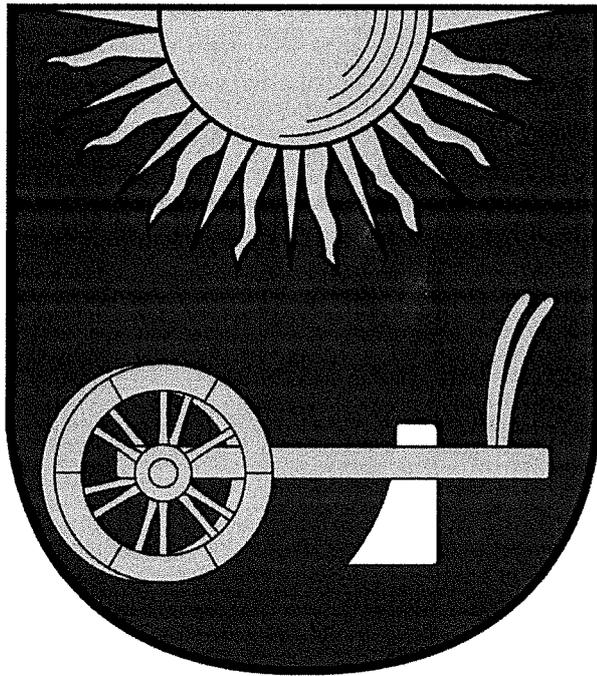
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und genehmigt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 78.098,41 € wird im Haushaltsjahr 2017 zur Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2016 mit

- Ergebnis- und Finanzrechnung
- Bilanz
- Anhang zum Jahresabschluss
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
- Lagebericht
- Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses



Auszug aus dem

Jahresabschluss

der

Gemeinde Gelting

zum

31.12.2016

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 37.348,98 -37.348,98	0,00 28.773,48 -28.773,48	0,00 33.681,06 -33.681,06	0,00 99.664,21 -99.664,21	0,00 62.347,05 -62.347,05	0,00 32.778,44 -32.778,44
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	9,41 5.471,19 -5.461,78	9,42 5.593,51 -5.584,09	9,42 6.857,12 -6.847,70	9,41 17.902,98 -17.893,57	9,42 12.441,21 -12.431,79	9,42 6.857,12 -6.847,70
126000 Brandschutz	346,02 24.457,57 -24.111,55	246,02 45.854,80 -45.608,78	447,97 18.738,88 -18.290,91	500,00 126.574,98 -126.074,98	400,00 47.111,76 -46.711,76	201,95 9.171,55 -8.969,60
272100 Büchereien	0,00 3.702,51 -3.702,51	0,00 2.710,00 -2.710,00	0,00 2.710,00 -2.710,00	0,00 8.130,00 -8.130,00	0,00 5.420,00 -5.420,00	0,00 2.710,00 -2.710,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.328,00 15.157,44 -10.829,44	4.750,00 18.769,11 -14.019,11	4.655,95 18.543,63 -13.887,68	6.247,00 44.983,23 -38.736,23	6.307,00 32.989,51 -26.682,51	4.655,95 18.228,98 -13.573,03
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	2.808,75 3.030,24 -221,49	2.721,56 2.684,58 36,98	2.940,10 3.084,69 -144,59	7.125,87 7.454,97 -329,10	5.661,66 5.769,27 -107,61	2.940,10 2.820,29 119,81
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 6.156,36 -6.156,36	0,00 4.925,22 -4.925,22	0,00 4.319,16 -4.319,16	0,00 14.630,13 -14.630,13	0,00 6.609,04 -6.609,04	0,00 3.996,55 -3.996,55
331100 Förderung von Trägern	0,00 2.712,16 -2.712,16	0,00 3.924,26 -3.924,26	0,00 2.856,93 -2.856,93	0,00 9.492,35 -9.492,35	0,00 6.780,19 -6.780,19	0,00 2.856,93 -2.856,93
362200 Kinder- und Jugendberholung	0,00 1.822,80 -1.822,80	0,00 2.132,50 -2.132,50	0,00 907,50 -907,50	0,00 4.862,80 -4.862,80	0,00 3.040,00 -3.040,00	0,00 907,50 -907,50
362500 Sonstige Jugendarbeit	12.439,65 28.555,88 -16.116,23	11.987,50 28.273,38 -16.285,88	0,00 12.214,46 -12.214,46	11.987,50 67.383,24 -55.395,74	0,00 39.065,34 -39.065,34	0,00 12.214,46 -12.214,46
365000 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00 0,00 0,00	936,00 2.145,29 -1.209,29	1.080,00 1.325,17 -245,17	522,83 1.977,29 -1.454,46	936,00 2.390,46 -1.454,46	1.080,00 1.325,17 -245,17
365100 Kindertagesstätten	2.194,97 333.218,21 -331.023,24	2.197,78 269.327,13 -267.129,35	34.619,93 291.546,67 -256.926,74	31.583,26 845.901,30 -814.318,04	32.399,71 534.479,58 -502.079,87	21.456,59 263.752,56 -242.295,97
418100 Kneipp Einrichtungen	77,42 2.284,82 -2.207,40	154,09 2.027,82 -1.873,73	0,00 2.909,23 -2.909,23	77,42 7.067,78 -6.990,36	154,09 4.937,05 -4.782,96	0,00 2.909,23 -2.909,23
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 12.431,21 -12.431,21	0,00 12.431,22 -12.431,22	0,00 12.389,71 -12.389,71	0,00 34.982,00 -34.982,00	0,00 23.307,50 -23.307,50	0,00 11.633,00 -11.633,00
424100 Eigene Sportstätten	4.136,53 8.675,22 -4.538,69	2.968,11 7.065,01 -4.096,90	5.673,53 8.366,73 -2.713,20	1.749,93 12.510,36 -10.760,43	2.708,49 8.769,05 -6.060,56	1.746,86 5.591,47 -3.844,61
522100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 658.682,61 -658.682,61	0,00 518.473,70 -518.473,70	0,00 0,00 0,00
522200 Mietwohnungen Fasanenweg	15.773,08 7.648,89 8.124,19	17.855,67 7.766,36 10.089,31	14.768,97 28.382,60 -13.613,63	25.024,33 18.724,03 6.300,30	20.208,97 21.391,14 -1.182,17	14.768,97 28.632,58 -13.863,61
522210 Mietwohnungen Schule Gelling	16.554,44 10.647,48 5.906,96	10.801,12 6.429,68 4.371,44	13.998,55 13.510,64 487,91	18.199,58 9.756,30 8.443,28	11.643,40 9.238,24 2.405,16	9.451,87 15.214,94 -5.763,07
522300 Wohnungsbauförderung	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.477,61 0,00 1.477,61	982,61 0,00 982,61	490,08 0,00 490,08
522400 Sonstige eigene Grundstücke	3.915,90 4.192,00 -276,10	5.396,95 1.990,13 3.406,82	5.971,90 1.463,78 4.508,12	39.650,01 229.223,41 -189.573,40	10.779,19 -24.654,92 35.434,11	5.971,90 389,66 5.582,24
531100 Elektrizitätsversorgung	53.520,00 0,00 53.520,00	66.093,08 0,00 66.093,08	62.836,44 0,00 62.836,44	182.449,52 0,00 182.449,52	109.576,44 0,00 109.576,44	69.266,25 0,00 69.266,25
532100 Gasversorgung	5.100,00 0,00 5.100,00	5.691,00 0,00 5.691,00	7.876,64 0,00 7.876,64	18.667,64 0,00 18.667,64	12.276,64 0,00 12.276,64	9.785,92 0,00 9.785,92
534100 Fernwärmeversorgung	1.431,64 0,00 1.431,64	1.431,64 0,00 1.431,64	1.329,38 0,00 1.329,38	4.192,66 0,00 4.192,66	2.761,02 0,00 2.761,02	1.329,38 0,00 1.329,38

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
534200 Wärmeversorgung Norderholm	7.631,37 20.460,97 -12.829,60	540,00 4.080,22 -3.540,22	0,00 0,00 0,00	29.194,67 14.786,51 14.408,16	540,00 196.190,63 -195.650,63	0,00 0,00 0,00
537100 Fäkalienabfuhr	934,16 2.090,22 -1.156,06	16.251,71 16.547,58 -295,87	8.884,05 9.551,52 -667,47	16.365,10 18.377,40 -2.012,30	1.623,49 3.381,63 -1.758,14	8.629,39 9.551,52 -922,13
538100 Zentralkanalisation Gelting	421.462,01 421.462,01 0,00	368.849,00 368.849,00 0,00	377.874,00 377.874,00 0,00	694.782,70 250.096,85 444.685,85	585.441,28 223.761,16 361.680,12	300.155,62 164.949,82 135.205,80
538110 Gebietskläranlage "An de Diek"	8.256,48 8.256,48 0,00	8.558,88 8.558,88 0,00	8.398,26 8.398,26 0,00	15.179,55 5.876,86 9.302,69	13.188,69 6.907,73 6.280,96	8.075,70 3.451,76 4.623,94
538120 Teichanlage "Stenderup"	2.763,13 3.150,78 -387,65	2.940,61 3.906,99 -966,38	3.327,93 3.719,46 -391,53	4.037,47 1.856,42 2.181,05	3.995,40 2.345,51 1.649,89	2.461,60 1.076,52 1.385,08
538130 Gebietskläranlage "Lehbek"	5.739,13 5.739,13 0,00	5.470,93 4.681,56 789,37	4.486,60 5.275,97 -789,37	8.051,06 3.826,76 4.224,30	5.523,04 3.493,13 2.029,91	4.425,30 3.016,93 1.408,37
538140 Teichanlage "Fasanenweg"	5.645,47 5.645,47 0,00	3.053,84 3.053,84 0,00	2.879,44 2.879,44 0,00	5.709,96 4.667,37 1.042,59	4.237,96 1.759,31 2.478,65	2.775,14 1.267,04 1.508,10
541100 Gemeindestraßen	43.955,63 368.621,96 -324.666,33	46.523,25 347.638,31 -301.115,06	42.791,68 331.033,05 -288.241,37	219.370,09 1.190.562,38 -971.192,29	349.593,84 995.908,70 -646.314,86	17.102,07 306.283,97 -289.181,90
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	11.549,90 9.921,13 1.628,77	12.222,90 7.191,88 5.031,02	13.555,68 7.879,24 5.676,44	30.878,08 15.806,56 15.071,52	22.444,88 9.085,96 13.358,92	12.868,18 5.664,02 7.204,16
551100 Park- und Gartenanlagen	745,00 5.505,58 -4.760,58	195,00 5.035,32 -4.840,32	415,54 1.469,57 -1.054,03	1.114,78 12.366,87 -11.252,09	390,00 7.093,56 -6.703,56	415,54 1.036,04 -620,50
551200 Kinderspielplätze	0,00 2.213,84 -2.213,84	0,00 3.274,45 -3.274,45	0,00 955,66 -955,66	0,00 3.544,05 -3.544,05	0,00 2.322,56 -2.322,56	0,00 45,61 -45,61
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 9.938,56 -9.938,56	0,00 9.814,06 -9.814,06	0,00 8.180,58 -8.180,58	0,00 39.660,35 -39.660,35	0,00 33.430,36 -33.430,36	0,00 28.844,87 -28.844,87
553100 Bestattungswesen	0,00 0,00 0,00	0,00 931,15 -931,15	0,00 0,00 0,00	0,00 931,15 -931,15	0,00 931,15 -931,15	0,00 0,00 0,00
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 6.117,00 -6.117,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
573200 Mehrzweckhallen	13.408,32 73.862,89 -60.454,57	10.975,17 72.501,46 -61.526,29	11.663,50 82.011,04 -70.347,54	2.308,00 151.367,00 -149.059,00	1.842,00 108.675,93 -106.833,93	3.430,33 60.145,63 -56.715,30
573300 Peter-Schwennsen-Haus	42.362,43 68.849,00 -26.486,57	44.190,21 80.155,58 -35.965,37	48.370,31 48.474,83 -104,52	38.591,39 277.269,76 -238.678,37	45.838,27 39.164,85 6.673,42	42.644,50 35.306,12 7.338,38
573310 Alte Schule	0,00 5.237,06 -5.237,06	0,00 4.982,94 -4.982,94	1.775,18 16.536,69 -14.761,51	0,00 22.901,10 -22.901,10	0,00 19.744,45 -19.744,45	1.775,18 16.536,69 -14.761,51
573500 Bauhof	2.460,87 27.250,27 -24.789,40	1.972,76 28.097,55 -26.124,79	2.434,77 36.003,15 -33.568,38	326,20 49.710,14 -49.383,94	0,00 32.631,96 -32.631,96	78,59 16.892,21 -16.813,62
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	52.522,45 8.700,38 43.822,07	58.050,57 7.866,78 50.183,79	43.725,28 6.354,81 37.370,47	140.456,67 6.379,14 134.077,53	95.652,53 5.406,57 90.245,96	42.564,24 5.145,48 37.418,76
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	2.313.048,84 1.579.121,65 733.927,19	2.205.476,17 1.511.879,23 693.596,94	2.220.212,03 1.461.545,83 758.666,20	5.285.849,33 3.090.052,28 2.195.797,05	3.561.231,62 2.099.363,33 1.461.868,29	2.219.866,88 1.455.154,27 764.712,61
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	60.783,60 60.462,67 320,93	61.700,74 62.001,74 -301,00	64.278,28 65.819,65 -1.541,37	-6.843.652,38 -7.388.032,68 544.380,30	1.366.248,76 228.101,33 1.138.147,43	10.001.477,40 9.111.762,92 889.714,48

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ¹	2016	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2016	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.245.280,84	1.346.400,00	1.314.635,21	31.764,79	
		611100.401100 Grundsteuer A	46.366,66	42.400,00	42.485,17	-85,17	
		611100.401200 Grundsteuer B	227.877,22	239.000,00	239.029,42	-29,42	
		611100.401300 Gewerbesteuer	286.041,21	335.000,00	313.757,87	21.242,13	
		611100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	543.037,00	577.800,00	567.999,00	9.801,00	
		611100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.272,00	41.400,00	40.583,00	817,00	
		611100.403200 Hundesteuer	22.038,75	20.500,00	20.370,00	130,00	
		611100.403400 Zweitwohnungssteuer	30.488,00	37.300,00	37.322,75	-22,75	
		611100.405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	50.160,00	53.000,00	53.088,00	-88,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.005.932,98	998.300,00	1.055.473,80	-57.173,80	
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	46,02	0,00	46,02	-46,02	
		424100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	959,34	0,00	959,34	-959,34	
		424100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	258,84	0,00	258,84	-258,84	
		534200.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	1.523,53	-1.523,53	
		538100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.295,86	0,00	2.221,48	-2.221,48	
		538100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.945,52	0,00	10.945,52	-10.945,52	
		541100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	4.658,24	0,00	7.914,14	-7.914,14	
		541100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.781,63	0,00	17.385,41	-17.385,41	
		546100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	687,50	0,00	687,50	-687,50	
		573200.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.233,17	0,00	8.233,17	-8.233,17	
		573300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.725,81	0,00	5.725,81	-5.725,81	
		575100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.161,05	0,00	1.161,04	-1.161,04	
		611100.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	633.108,00	680.600,00	680.652,00	-52,00	
		611100.413100 Schlüsselzuweisungen LZ0	327.072,00	317.700,00	317.760,00	-60,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427.125,16	506.600,00	453.746,17	52.853,83	
		365000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	936,00	0,00	0,00	0,00	
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.251,71	27.700,00	934,15	26.765,85	
		538100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	308.251,56	300.900,00	319.233,21	-18.333,21	
		538100.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	94.000,00	35.849,59	58.150,41	
		538110.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.558,88	8.500,00	8.256,48	243,52	
		538120.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.454,80	2.500,00	2.277,32	222,68	
		538130.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.177,19	4.800,00	5.445,39	-645,39	
		538140.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.826,37	3.100,00	2.913,57	186,43	
		538140.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	2.504,43	-2.504,43	
		541100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	15.501,73	0,00	16.304,85	-16.304,85	
		546100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.135,40	15.000,00	10.862,40	4.137,60	
		573200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.742,00	2.200,00	1.408,00	792,00	
		573310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.436100 Zweckgebundene Abgaben	53.289,52	47.700,00	47.756,78	-56,78	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	62.881,40	75.800,00	65.312,04	10.487,96	
		126000.441100 Mieten und Pachten	200,00	300,00	300,00	0,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	Übertragene Ermächtigungen ²
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		281100.442100 Erträge aus dem Verkauf von Chroniken u.ä.	50,00	100,00	25,00	75,00	
		522200.441100 Mieten und Pachten	17.538,22	17.000,00	15.773,08	1.226,92	
		522210.441100 Mieten und Pachten	10.800,88	15.000,00	16.554,44	-1.554,44	
		522400.441100 Mieten und Pachten	3.751,90	11.700,00	3.751,90	7.948,10	
		538100.441100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.441100 Mieten und Pachten	0,00	100,00	195,00	-95,00	
		573300.441100 Mieten und Pachten	26.440,40	27.500,00	24.612,62	2.887,38	
		575100.441100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.991,59	53.200,00	60.866,85	-7.666,85	
		111100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,42	100,00	9,41	90,59	
		281100.448700 Erstattungen Gellinger Tage	4.700,00	4.000,00	4.303,00	-303,00	
		315100.448700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.721,56	3.500,00	2.808,75	691,25	
		362500.448200 Erst. Jugendarbeit von Gemeinden/ GV	11.987,50	11.900,00	12.439,65	-539,65	
		365100.448200 Kostenausgleich KiTa von Gemeinden/ GV	2.197,78	2.200,00	2.194,97	5,03	
		418100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	154,09	0,00	77,42	-77,42	
		424100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.749,93	4.000,00	2.918,35	1.081,65	
		522200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	317,29	0,00	0,00	0,00	
		522400.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	164,00	-64,00	
		534200.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	300,00	2.500,00	2.231,67	268,33	
		534200.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	240,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	7.646,00	0,00	8.230,00	-8.230,00	
		538100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.767,37	6.000,00	6.037,25	-37,25	
		541100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	880,00	0,00	945,00	-945,00	
		541100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	982,26	500,00	704,23	-204,23	
		541100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.719,39	5.000,00	402,00	4.598,00	
		546100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	
		551100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	195,00	200,00	550,00	-350,00	
		573200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	3.767,15	-3.767,15	
		573300.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	100,00	0,00	
		575100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	77.246,00	76.800,00	61.928,18	14.871,82	
		522200.459100 Sonstige Finanzerträge	0,16	0,00	0,00	0,00	
		522210.459100 Sonstige Finanzerträge	0,24	0,00	0,00	0,00	
		522400.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.645,05	0,00	0,00	0,00	
		531100.451100 Konzessionsabgaben	66.093,08	68.000,00	53.520,00	14.480,00	
		532100.451100 Konzessionsabgaben	5.691,00	5.800,00	5.100,00	700,00	
		534100.451100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.500,00	1.431,64	68,36	
		537100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,01	-0,01	
		538100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	2,27	-2,27	
		541100.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	300,00	300,00	0,00	
		575100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	4,63	-4,63	
		611100.459100 Sonstige Finanzerträge	15,33	0,00	1,63	-1,63	
		612100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.369,50	1.200,00	1.568,00	-368,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	2.879.457,97	3.057.100,00	3.011.962,25	45.137,75	
50	11	Personalaufwendungen	241.181,89	251.600,00	242.492,80	9.107,20	0,00
		111000.503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	791,18	900,00	853,23	46,77	0,00
		365000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.141,27	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		365000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4,02	0,00	0,00	0,00	0,00
		541100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	151.270,88	160.900,00	157.604,77	3.295,23	0,00
		541100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.606,14	13.000,00	11.473,81	1.526,19	0,00
		541100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	29.800,82	32.100,00	31.125,13	974,87	0,00
		541100.504100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
		573200.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	14.207,52	15.100,00	13.881,43	1.218,57	0,00
		573200.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.240,29	1.100,00	928,64	171,36	0,00
		573200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.839,82	3.100,00	2.786,44	313,56	0,00
		573300.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.360,05	17.600,00	18.091,13	-491,13	0,00
		573300.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.702,60	1.500,00	1.404,23	95,77	0,00
		573300.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.158,11	3.500,00	2.634,03	865,97	0,00
		573310.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.619,22	1.600,00	1.355,79	244,21	0,00
		573310.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	154,11	200,00	116,45	83,55	0,00
		573310.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	285,86	400,00	237,72	162,28	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.333,01	470.500,00	455.633,40	14.866,60	0,00
		111000.529100 Repräsentation und Ehrungen	7.443,15	11.500,00	12.681,96	-1.181,96	0,00
		111100.523100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.344,73	4.700,00	9.830,50	-5.130,50	0,00
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	845,80	1.300,00	1.162,33	137,67	0,00
		126000.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.978,07	0,00	0,00	0,00	0,00
		281100.522100 Ortsverschönerung	369,80	500,00	325,07	174,93	0,00
		281100.529100 Sachkosten Gellinger Tage	17.899,31	12.000,00	13.912,37	-1.912,37	0,00
		315100.529100 Ausgaben Seniorenbetreuung	2.684,58	3.000,00	3.030,24	-30,24	0,00
		421100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	124,50	200,00	124,50	75,50	0,00
		424100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	706,21	1.800,00	1.785,00	15,00	0,00
		424100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.491,87	4.200,00	4.066,19	133,81	0,00
		424100.525100 Haltung von Fahrzeugen	468,97	700,00	426,07	273,93	0,00
		522200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.271,09	1.800,00	1.054,10	745,90	0,00
		522200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.910,68	5.500,00	5.010,20	489,80	0,00
		522210.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58,07	1.500,00	2.176,60	-676,60	0,00
		522210.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.622,93	6.800,00	7.722,21	-922,21	0,00
		522400.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	345,08	4.300,00	4.192,00	108,00	0,00
		534200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500,00	84,18	415,82	0,00
		534200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.080,22	9.000,00	9.466,37	-466,37	0,00
		538100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.503,89	152.600,00	119.171,99	33.428,01	0,00
		538100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	72.081,27	78.100,00	86.080,71	-7.980,71	0,00
		538100.527100 Geräte / Ausstattung	439,46	400,00	567,16	-167,16	0,00
		538110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	402,83	800,00	166,01	633,99	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ¹	2016	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2016	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		538110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.568,46	4.100,00	1.374,82	2.725,18	0,00
		538120.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	329,16	0,00	0,00	0,00	0,00
		538120.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	184,53	200,00	126,26	73,74	0,00
		538130.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.440,56	2.700,00	2.493,42	206,58	0,00
		538140.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	655,46	1.200,00	3.715,37	-2.515,37	0,00
		538140.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	315,97	400,00	319,21	80,79	0,00
		541100.521100 Unterhaltung Bushaltestellen	114,67	200,00	228,86	-28,86	0,00
		541100.522100 Unterhaltung Gemeindestraßen	21.316,06	28.000,00	23.193,02	4.806,98	0,00
		541100.522110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.331,16	5.500,00	7.951,11	-2.451,11	0,00
		541100.523100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.660,99	39,01	0,00
		541100.524100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.428,68	18.000,00	15.580,38	2.419,62	0,00
		541100.525100 Haltung von Fahrzeugen	7.256,82	8.000,00	6.364,20	1.635,80	0,00
		541100.525110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.393,07	8.000,00	5.695,27	2.304,73	0,00
		541100.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.119,85	1.500,00	972,81	527,19	0,00
		541100.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		541100.527100 Geräte / Ausstattung	5.797,46	4.500,00	4.134,57	365,43	0,00
		546100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	110,49	1.100,00	1.079,47	20,53	0,00
		546100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.750,89	6.200,00	6.303,47	-103,47	0,00
		551100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.053,48	1.200,00	2.720,10	-1.520,10	0,00
		551100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	557,74	600,00	552,38	47,62	0,00
		551100.527100 Geräte / Ausstattungen	54,80	1.800,00	1.948,15	-148,15	0,00
		551200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.228,05	600,00	596,24	3,76	0,00
		551200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	28,35	600,00	625,25	-25,25	0,00
		553100.529100 Kosten für Bestattungen	931,15	0,00	0,00	0,00	0,00
		573200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.302,22	4.500,00	9.926,31	-5.426,31	0,00
		573200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	26.495,19	28.000,00	24.121,84	3.878,16	0,00
		573200.527100 Geräte / Ausstattung	246,57	500,00	400,17	99,83	0,00
		573200.529100 Aufwendungen Veranstaltungen	428,40	500,00	0,00	500,00	0,00
		573300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.192,84	6.500,00	23.420,75	-16.920,75	0,00
		573300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.373,04	10.000,00	9.050,06	949,94	0,00
		573300.527100 Geräte / Ausstattung	99,90	300,00	144,01	155,99	0,00
		573310.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.271,44	2.000,00	855,77	1.144,23	0,00
		573310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	652,31	2.500,00	590,92	1.909,08	0,00
		573310.527100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		573500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	435,84	700,00	351,49	348,51	0,00
		573500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.451,73	8.000,00	7.307,23	692,77	0,00
		573500.527100 Geräte / Ausstattung	1.916,29	3.000,00	3.315,59	-315,59	0,00
		575100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.700,00	2.653,27	46,73	0,00
		575100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.266,88	2.800,00	2.324,88	475,12	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	214.326,45	204.700,00	236.609,81	-31.909,81	0,00
		126000.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.713,44	2.900,00	6.103,87	-3.203,87	0,00
		126000.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ¹	2016	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2016	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	
		421100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	756,72	0,00	756,71	-756,71	0,00
		424100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.397,96	9.200,00	2.397,96	6.802,04	0,00
		522200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	664,59	900,00	664,59	235,41	0,00
		522210.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	748,68	200,00	748,67	-548,67	0,00
		534200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	4.000,00	10.910,42	-6.910,42	0,00
		538100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	89.394,91	63.300,00	92.534,60	-29.234,60	0,00
		538110.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	715,81	800,00	811,28	-11,28	0,00
		538120.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.706,08	1.800,00	1.706,08	93,92	0,00
		538130.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.212,06	1.300,00	1.212,07	87,93	0,00
		538140.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	650,63	700,00	650,63	49,37	0,00
		541100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	42.123,46	60.500,00	51.554,16	8.945,84	0,00
		546100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.330,50	2.200,00	2.538,19	-338,19	0,00
		551100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	369,30	2.300,00	284,95	2.015,05	0,00
		551200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.018,05	1.400,00	992,35	407,65	0,00
		552100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.228,57	2.500,00	5.228,57	-2.728,57	0,00
		573200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.470,85	29.500,00	21.553,92	7.946,08	0,00
		573300.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.269,04	10.300,00	13.269,03	-2.969,03	0,00
		573310.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
		573500.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.150,64	8.900,00	14.165,48	-5.265,48	0,00
		575100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.401,46	1.700,00	3.523,91	-1.823,91	0,00
		575100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,62	0,00	0,50	-0,50	0,00
		611100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3,08	0,00	1,87	-1,87	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.875.836,97	1.944.200,00	2.011.628,49	-67.428,49	0,00
		281100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	500,00	700,00	920,00	-220,00	0,00
		331100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	100,00	18,00	82,00	0,00
		331100.531810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	3.905,26	2.800,00	2.694,16	105,84	0,00
		362200.531800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendherholung	2.132,50	2.000,00	1.822,80	177,20	0,00
		362500.531800 Zuschuss für Jugendpfleger	25.284,66	26.400,00	26.328,72	71,28	0,00
		365100.531800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	269.327,13	288.900,00	333.218,21	-44.318,21	0,00
		421100.531700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	0,00
		537100.531100 Abwasserabgabe	250,53	300,00	232,63	67,37	0,00
		541100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.407,25	51.100,00	51.014,20	85,80	0,00
		552100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.585,49	5.000,00	4.709,99	290,01	0,00
		611100.534100 Gewerbesteuerumlage	58.075,00	66.000,00	61.981,00	4.019,00	0,00
		611100.537200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	117.711,00	82.700,00	85.870,00	-3.170,00	0,00
		611100.537210 Kreisumlage	621.421,32	635.100,00	635.031,48	68,52	0,00
		611100.537220 Amtsumlage	413.710,61	415.500,00	426.268,45	-10.768,45	0,00
		611100.537230 Zusatzamtsumlage	300.958,22	356.000,00	369.968,85	-13.968,85	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	196.993,06	165.300,00	122.684,68	42.615,32	0,00
		111000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.620,25	22.800,00	22.659,09	140,91	0,00
		111000.542110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	918,90	1.200,00	1.154,70	45,30	0,00
		111100.542900 Mitgliedsbeiträge	1.276,40	1.300,00	1.280,74	19,26	0,00
		111100.543100 Geschäftsaufwendungen	753,83	1.000,00	725,55	274,45	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		111100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.063,28	3.000,00	2.964,90	35,10	0,00
		272100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	3.692,51	-992,51	0,00
		272100.545700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	0,00
		315200.545800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	4.925,22	5.500,00	6.156,36	-656,36	0,00
		362500.545200 Betriebskosten Jugendraum Erstattung an Gemeinden/ GV	2.988,72	1.700,00	2.227,16	-527,16	0,00
		418100.542900 Mitgliedsbeiträge	2.027,82	2.300,00	2.284,82	15,18	0,00
		522200.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	0,00
		522400.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1.645,05	0,00	0,00	0,00	0,00
		537100.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	0,00
		537100.545700 Erstattung an private Unternehmen	15.255,80	26.300,00	816,34	25.483,66	0,00
		538100.543100 Geschäftsaufwendungen	1.135,47	1.400,00	1.110,82	289,18	0,00
		538100.544100 Abwasserabgabe	6.064,50	6.500,00	6.060,21	439,79	0,00
		538100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
		538100.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	56.925,64	76.400,00	54.922,40	21.477,60	0,00
		538100.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	62.289,74	0,00	0,00	0,00	0,00
		538110.544100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	930,55	69,45	0,00
		538110.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
		538110.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.628,72	1.700,00	1.902,25	-202,25	0,00
		538110.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	2.251,15	0,00	3.010,21	-3.010,21	0,00
		538120.544100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	0,00
		538120.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	0,00
		538120.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	834,22	200,00	465,44	-265,44	0,00
		538130.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
		538130.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	655,46	600,00	263,08	336,92	0,00
		538130.545700 Erstattung an private Unternehmen	214,20	400,00	445,06	-45,06	0,00
		538130.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	97,92	0,00	1.264,14	-1.264,14	0,00
		538140.544100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	0,00
		538140.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	0,00
		538140.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	471,52	0,00	0,00	0,00	0,00
		541100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	300,00	68,68	231,32	0,00
		573200.543100 Geschäftsaufwendungen	270,60	300,00	264,14	35,86	0,00
		573500.543100 Geschäftsaufwendungen	2.143,05	2.300,00	2.110,48	189,52	0,00
		575100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	2.880.671,38	3.036.300,00	3.069.049,18	-32.749,18	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-1.213,41	20.800,00	-57.086,93	77.886,93	
46	19	+ Finanzerträge	117,12	300,00	1,48	298,52	
		612100.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	117,12	300,00	1,48	298,52	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.552,03	21.100,00	21.012,96	87,04	0,00
		612100.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	21.345,53	20.800,00	20.761,96	38,04	0,00
		612100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	1.206,50	300,00	251,00	49,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-22.434,91	-20.800,00	-21.011,48	211,48	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-23.648,32	0,00	-78.098,41	78.098,41	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	12,00	0,00	0,00	0,00	
		331100.591100 Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	
		541100.591100 Außerordentliche Aufwendungen	11,00	0,00	0,00	0,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-12,00	0,00	0,00	0,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-23.660,32	0,00	-78.098,41	78.098,41	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.636,59	106.900,00	103.940,87	2.959,13
	534200.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.500,00	2.916,17	2.583,83
	538100.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	38.442,69	38.400,00	38.442,69	-42,69
	538120.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	485,81	600,00	485,81	114,19
	538130.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	293,74	300,00	293,74	6,26
	538140.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	227,47	300,00	227,47	72,53
	573500.481100 Erträge aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	1.972,76	2.500,00	2.360,87	139,13
	612100.481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.636,59	106.900,00	103.940,87	2.959,13
	126000.581100 Aufwendungen aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	1.972,76	2.500,00	2.360,87	139,13
	538100.581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
	573300.581100 ILB Aufwand für Heizkosten an Nahwärmeversorgung Norderholm	0,00	3.500,00	835,76	2.664,24
	573310.581100 ILB Aufwand für Heizkosten an Nahwärmeversorgung Norderholm	0,00	2.000,00	2.080,41	-80,41
	612100.581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	39.449,71	39.600,00	39.449,71	150,29
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.255.804,50	1.346.400,00	1.310.126,91	36.273,09	
		611100.601100 Grundsteuer A	46.366,66	42.400,00	42.485,17	-85,17	
		611100.601200 Grundsteuer B	228.351,48	239.000,00	238.636,25	363,75	
		611100.601300 Gewerbesteuer	294.604,71	335.000,00	314.415,74	20.584,26	
		611100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	544.340,00	577.800,00	563.307,00	14.493,00	
		611100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.272,00	41.400,00	40.583,00	817,00	
		611100.603200 Hundesteuer	22.221,65	20.500,00	20.289,00	211,00	
		611100.603400 Zweitwohnungssteuer	30.488,00	37.300,00	37.322,75	-22,75	
		611100.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	50.160,00	53.000,00	53.088,00	-88,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.180,00	998.300,00	998.412,00	-112,00	
		611100.611100 Schlüsselzuweisungen	633.108,00	680.600,00	680.652,00	-52,00	
		611100.613100 Schlüsselzuweisungen LZO	327.072,00	317.700,00	317.760,00	-60,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	401.417,75	412.600,00	403.613,38	8.986,62	
		365000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	936,00	0,00	0,00	0,00	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.403,01	27.700,00	16.144,61	11.555,39	
		538100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	314.513,56	300.900,00	307.997,06	-7.097,06	
		538110.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.557,92	8.500,00	8.882,40	-382,40	
		538120.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.568,36	2.500,00	2.344,64	155,36	
		538130.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.103,46	4.800,00	6.018,48	-1.218,48	
		538140.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.666,14	3.100,00	3.040,51	59,49	
		546100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.135,40	15.000,00	10.862,40	4.137,60	
		573200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.842,00	2.200,00	2.308,00	-108,00	
		573310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.636100 Zweckgebundene Abgaben	53.691,90	47.700,00	46.015,28	1.684,72	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	64.900,47	75.800,00	58.851,11	16.948,89	
		126000.641100 Mieten und Pachten	400,00	300,00	300,00	0,00	
		281100.642100 Einzahlungen aus Verkauf von Chroniken u.ä.	50,00	100,00	25,00	75,00	
		522200.641100 Mieten und Pachten	18.907,29	17.000,00	14.176,41	2.823,59	
		522210.641100 Mieten und Pachten	11.450,88	15.000,00	15.044,04	-44,04	
		522400.641100 Mieten und Pachten	3.551,90	11.700,00	3.851,90	7.848,10	
		538100.641100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.641100 Mieten und Pachten	0,00	100,00	195,00	-95,00	
		573300.641100 Mieten und Pachten	26.440,40	27.500,00	21.158,76	6.341,24	
		575100.641100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.400,98	53.200,00	77.194,52	-23.994,52	
		111100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,42	100,00	9,41	90,59	
		281100.648700 Erstattungen Gellingener Tage	4.700,00	4.000,00	4.303,00	-303,00	
		315100.648700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.721,56	3.500,00	2.808,75	691,25	
		362500.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	11.900,00	11.987,50	-87,50	
		365100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.197,78	2.200,00	2.194,97	5,03	
		365100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.163,34	0,00	0,00	0,00	
		418100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	154,09	0,00	77,42	-77,42	
		424100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.708,49	4.000,00	1.749,93	2.250,07	
		522200.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	317,29	0,00	0,00	0,00	
		522400.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	164,00	-64,00	
		534200.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	300,00	2.500,00	2.231,67	268,33	
		534200.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	240,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	10.386,00	0,00	16.388,00	-16.388,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
		538100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.109,37	6.000,00	6.695,25	-695,25	
		541100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	880,00	0,00	945,00	-945,00	
		541100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.135,64	500,00	580,23	-80,23	
		541100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	159,00	5.000,00	13.025,39	-8.025,39	
		546100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	400,00	-400,00	
		551100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	195,00	200,00	550,00	-350,00	
		573300.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	100,00	0,00	
		575100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	44.248,28	75.300,00	80.704,26	-5.404,26	
		522200.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,16	0,00	0,00	0,00	
		522210.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,24	0,00	0,00	0,00	
		531100.651100 Konzessionsabgaben	40.310,19	68.000,00	72.873,08	-4.873,08	
		532100.651100 Konzessionsabgaben	2.490,72	5.800,00	6.391,00	-591,00	
		534100.651100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.500,00	1.431,64	68,36	
		537100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,01	-0,01	
		538100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	2,27	-2,27	
		575100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	4,63	-4,63	
		611100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	15,33	0,00	1,63	-1,63	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.659,62	1.500,00	1.459,48	40,52	
		612100.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	117,12	300,00	1,48	298,52	
		612100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.542,50	1.200,00	1.458,00	-258,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.781.611,60	2.963.100,00	2.930.361,66	32.738,34	
70	10	Personalauszahlungen	243.474,26	251.600,00	240.200,43	11.399,57	
		111000.703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	791,18	900,00	853,23	46,77	
		365000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.141,27	0,00	0,00	0,00	
		365000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4,02	0,00	0,00	0,00	
		541100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	151.270,88	160.900,00	157.604,77	3.295,23	
		541100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.537,60	13.000,00	9.542,35	3.457,65	
		541100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	29.800,82	32.100,00	31.125,13	974,87	
		541100.704100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	0,00	600,00	
		573200.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	14.207,52	15.100,00	13.881,43	1.218,57	
		573200.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.404,34	1.100,00	764,59	335,41	
		573200.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.839,82	3.100,00	2.786,44	313,56	
		573300.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.360,05	17.600,00	18.091,13	-491,13	
		573300.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.899,46	1.500,00	1.207,37	292,63	
		573300.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.158,11	3.500,00	2.634,03	865,97	
		573310.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.619,22	1.600,00	1.355,79	244,21	
		573310.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	154,11	200,00	116,45	83,55	
		573310.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	285,86	400,00	237,72	162,28	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	330.553,90	470.500,00	444.072,89	26.427,11	
		111000.729100 Repräsentation und Ehrungen	8.240,77	11.500,00	12.761,96	-1.261,96	
		111100.723100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	500,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.326,15	4.700,00	9.236,50	-4.536,50	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.481,76	1.300,00	426,86	873,14	
		126000.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	31.978,07	0,00	0,00	0,00	
		281100.722100 Ortsverschönerung	359,61	500,00	539,91	-39,91	
		281100.729100 Sachkosten Gellinger Tage	16.999,87	12.000,00	14.921,81	-2.921,81	
		315100.729100 Ausgaben Seniorenbetreuung	2.948,98	3.000,00	3.030,24	-30,24	
		421100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	124,50	200,00	124,50	75,50	
		424100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	706,21	1.800,00	1.785,00	15,00	
		424100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.838,40	4.200,00	4.238,73	-38,73	
		424100.725100 Haltung von Fahrzeugen	468,97	700,00	426,07	273,93	
		522200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.191,64	1.800,00	1.133,55	666,45	
		522200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.431,66	5.500,00	4.640,39	859,61	
		522210.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147,30	1.500,00	2.623,74	-1.123,74	
		522210.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.135,59	6.800,00	6.382,18	417,82	
		522400.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	345,08	4.300,00	4.252,22	47,78	
		534200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500,00	84,18	415,82	
		534200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.851,53	9.000,00	9.695,06	-695,06	
		538100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.549,80	152.600,00	82.838,25	69.761,75	
		538100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	69.784,09	78.100,00	87.742,25	-9.642,25	
		538100.727100 Geräte / Ausstattung	439,46	400,00	567,16	-167,16	
		538110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	402,83	800,00	166,01	633,99	
		538110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.186,31	4.100,00	1.641,87	2.458,13	
		538120.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	329,16	0,00	0,00	0,00	
		538120.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	184,53	200,00	126,26	73,74	
		538130.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.421,24	2.700,00	2.448,01	251,99	
		538140.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	419,36	1.200,00	1.562,52	-362,52	
		538140.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	315,97	400,00	1.953,79	-1.553,79	
		541100.721100 Unterhaltung Bushaltestellen	99,01	200,00	244,52	-44,52	
		541100.722100 Unterhaltung Gemeindestraßen	21.187,43	28.000,00	23.645,31	4.354,69	
		541100.722110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.492,03	5.500,00	9.798,24	-4.298,24	
		541100.723100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.660,99	39,01	
		541100.724100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.910,21	18.000,00	16.174,73	1.825,27	
		541100.725100 Haltung von Fahrzeugen	7.226,81	8.000,00	6.394,21	1.605,79	
		541100.725110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.414,85	8.000,00	5.649,48	2.350,52	
		541100.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.119,85	1.500,00	972,81	527,19	
		541100.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	
		541100.727100 Geräte / Ausstattung	5.660,38	4.500,00	4.127,17	372,83	
		546100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	110,49	1.100,00	1.079,47	20,53	
		546100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.870,15	6.200,00	6.204,57	-4,57	
		551100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.075,55	1.200,00	2.720,10	-1.520,10	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		551100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	548,61	600,00	625,28	-25,28	
		551100.727100 Geräte / Ausstattungen	54,80	1.800,00	1.948,15	-148,15	
		551200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.248,60	600,00	596,24	3,76	
		551200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	28,35	600,00	625,25	-25,25	
		553100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	931,15	0,00	0,00	0,00	
		573200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.318,99	4.500,00	4.242,34	257,66	
		573200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	27.155,25	28.000,00	21.778,65	6.221,35	
		573200.727100 Geräte / Ausstattung	246,57	500,00	400,17	99,83	
		573200.729100 Aufwendungen Veranstaltungen	428,40	500,00	0,00	500,00	
		573300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.670,80	6.500,00	50.942,79	-44.442,79	
		573300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.941,04	10.000,00	10.105,92	-105,92	
		573300.727100 Geräte / Ausstattung	99,90	300,00	144,01	155,99	
		573310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.271,44	2.000,00	855,77	1.144,23	
		573310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	652,31	2.500,00	590,92	1.909,08	
		573310.727100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	
		573500.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	467,01	700,00	362,50	337,50	
		573500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.370,92	8.000,00	8.434,96	-434,96	
		573500.727100 Geräte / Ausstattung	1.916,29	3.000,00	2.921,17	78,83	
		575100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.700,00	2.653,27	46,73	
		575100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.266,88	2.800,00	2.324,88	475,12	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.595,29	21.100,00	21.372,13	-272,13	
		612100.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	21.388,79	20.800,00	21.121,13	-321,13	
		612100.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.206,50	300,00	251,00	49,00	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.888.622,86	1.944.200,00	1.988.335,42	-44.135,42	
		281100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	500,00	700,00	920,00	-220,00	
		331100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	100,00	18,00	82,00	
		331100.731810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	3.905,26	2.800,00	2.694,16	105,84	
		362200.731800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendherholung	2.132,50	2.000,00	1.822,80	177,20	
		362500.731800 Zuschuss für Jugendpfleger	25.284,66	26.400,00	26.328,72	71,28	
		365100.731800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	275.145,02	288.900,00	314.433,14	-25.533,14	
		421100.731700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	
		537100.731100 Abwasserabgabe	250,53	300,00	232,63	67,37	
		541100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.407,25	51.100,00	51.014,20	85,80	
		552100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.585,49	5.000,00	4.709,99	290,01	
		611100.734100 Gewerbesteuerumlage	65.043,00	66.000,00	57.473,00	8.527,00	
		611100.737200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	117.711,00	82.700,00	85.870,00	-3.170,00	
		611100.737210 Kreisumlage	621.421,32	635.100,00	635.031,48	68,52	
		611100.737220 Amtsumlage	413.710,61	415.500,00	426.268,45	-10.768,45	
		611100.737230 Zusatzamtsumlage	300.958,22	356.000,00	369.968,85	-13.968,85	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	109.217,39	165.000,00	135.969,33	29.030,67	
		111000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.617,76	22.800,00	22.547,27	252,73	
		111000.742110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	918,90	1.200,00	1.154,70	45,30	
		111100.742900 Mitgliedsbeiträge	1.276,40	1.300,00	1.280,74	19,26	
		111100.743100 Geschäftsauszahlungen	753,83	1.000,00	725,55	274,45	
		111100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.063,28	3.000,00	2.964,90	35,10	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		272100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	
		272100.745700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	
		315200.745800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	2.612,49	5.500,00	8.021,09	-2.521,09	
		362500.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.566,22	1.700,00	1.989,18	-289,18	
		418100.742900 Mitgliedsbeiträge	2.027,82	2.300,00	2.284,82	15,18	
		522200.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	
		537100.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	
		537100.745700 Erstattung an private Unternehmen	947,24	26.300,00	15.124,90	11.175,10	
		538100.743100 Geschäftsauszahlungen	1.135,47	1.400,00	1.123,91	276,09	
		538100.744100 Abwasserabgabe	6.064,50	6.500,00	6.060,21	439,79	
		538100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
		538100.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	53.106,74	76.400,00	56.925,64	19.474,36	
		538110.744100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	930,55	69,45	
		538110.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538110.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	2.319,85	1.700,00	1.628,72	71,28	
		538120.744100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	
		538120.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	
		538120.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	936,86	200,00	834,22	-634,22	
		538130.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538130.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	999,32	600,00	655,46	-55,46	
		538130.745700 Erstattung an private Unternehmen	0,00	400,00	659,26	-259,26	
		538140.744100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	
		538140.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	
		573200.743100 Geschäftsauszahlungen	270,60	300,00	264,14	35,86	
		573500.743100 Geschäftsauszahlungen	2.064,51	2.300,00	2.189,02	110,98	
		575100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.594.463,70	2.852.400,00	2.829.950,20	22.449,80	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	187.147,90	110.700,00	100.411,46	10.288,54	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	284.700,00	216.000,00	26.003,00	189.997,00	
		522400.681300 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	
		522400.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	
		534200.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	26.000,00	26.003,00	-3,00	
		541100.681300 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden und dergl.	284.700,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.645,05	380.300,00	300,00	380.000,00	
		522100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	380.000,00	0,00	380.000,00	
		522400.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.645,05	0,00	0,00	0,00	
		541100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	300,00	300,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	
				in EUR		in EUR	
14	25	3	4	5	6	7	8
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	492,53	400,00	495,00	-95,00	
		522300.686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	492,53	400,00	495,00	-95,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	186.134,40	0,00	0,00	0,00	
		538100.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	123.415,20	0,00	0,00	0,00	
		541100.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	62.719,20	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	472.971,98	596.700,00	26.798,00	569.902,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-25.000,00	75.000,00	-25.000,00	100.000,00	75.000,00
		522400.781700 Zuschüsse an private Unternehmen	-25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	
		552100.781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	524.570,75	462.300,00	462.207,29	92,71	
		126000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	70.000,00	69.799,86	200,14	
		522100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	518.473,70	142.300,00	140.208,91	2.091,09	
		522400.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000,00	249.971,19	28,81	
		541100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.097,05	0,00	2.227,33	-2.227,33	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.011,92	7.000,00	2.980,10	4.019,90	
		538100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	1.508,92	1.500,00	0,00	1.500,00	
		541100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	3.153,50	3.000,00	0,00	3.000,00	
		541100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	9.300,00	0,00	0,00	0,00	
		551100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	1.599,10	0,00	0,00	0,00	
		573200.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	500,00	415,31	84,69	
		573500.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	6.450,40	0,00	0,00	0,00	
		573500.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	2.000,00	1.952,42	47,58	
		575100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	0,00	612,37	-612,37	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	6.200,00	6.117,00	83,00	
		571100.784400 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	0,00	6.200,00	6.117,00	83,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	635.693,46	35.300,00	42.042,01	-6.742,01	
		534200.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	192.339,10	4.000,00	4.765,94	-765,94	
		538100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	59.060,83	7.200,00	5.935,13	1.264,87	
		538100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0,00	7.104,30	-7.104,30	
		538110.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	1.432,16	-1.432,16	
		541100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	384.293,53	20.500,00	19.308,04	1.191,96	
		541100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	1.300,00	1.230,68	69,32	
		546100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	2.300,00	2.265,76	34,24	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 27 bis 33)	1.157.276,13	585.800,00	488.346,40	97.453,60	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-684.304,15	10.900,00	-461.548,40	472.448,40	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
		612100.672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
		612100.772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-497.156,25	121.600,00	-361.136,94	482.736,94	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	350.000,00	0,00	0,00	0,00	
		612100.692720 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	250.000,00	0,00	0,00	0,00	
		612100.692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	81.631,38	581.700,00	350.531,38	231.168,62	
		612100.792720 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	
		612100.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	81.631,38	331.700,00	100.531,38	231.168,62	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	268.368,62	-581.700,00	-350.531,38	-231.168,62	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	-228.787,63	-460.100,00	-711.668,32	251.568,32	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.163.779,05	0,00	0,00	0,00	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	934.991,42	-460.100,00	-711.668,32	251.568,32	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennante Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	7.960.723,71	8.229.402,03
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	7.878.065,72	8.141.122,04
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.013.337,96	1.275.568,06
021	1.2.1.1 Grünflächen	181.235,51	431.206,70
022	1.2.1.2 Ackerland	109.553,72	109.553,72
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	722.548,73	734.807,64
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.209.144,30	2.233.202,28
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	532.806,73	523.632,12
033	1.2.2.2 Schulen	439,60	439,60
031	1.2.2.3 Wohnbauten	25.543,10	24.926,35
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.650.354,87	1.684.204,21
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.377.955,49	4.380.265,36
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	638.682,00	720.918,45
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	1,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.562.033,02	2.487.751,27
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.171.669,52	1.116.272,68
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.569,95	55.321,96
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	5,00	5,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	29.884,43	208.756,37
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.442,86	43.324,97
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	193.295,68	0,00
	1.3 Finanzanlagen	82.657,99	88.279,99
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	6.117,00
11	1.3.2 Beteiligungen	47.318,00	47.318,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	35.339,99	34.844,99
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	35.339,99	34.844,99
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.035.188,31	290.196,27
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	100.196,89	66.873,17
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	16.767,20	12.240,62
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	9.517,74	14.134,17
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	64.450,90	27.479,15
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	9.461,05	13.019,23
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	934.991,42	223.323,10
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt	934.991,42	223.323,10
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.626,01	48.640,73
	BILANZSUMME AKTIVA	9.080.538,03	8.568.239,03

	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.231.440,66	4.153.342,25
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.636.182,94	3.636.182,94
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnissrücklage	618.918,04	595.257,72
204	1.4 vortragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-23.660,32	-78.098,41
	2. Sonderposten	3.270.570,25	3.190.733,73
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	395.071,52	408.456,03
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.352.053,24	1.309.216,73
	2.3 für Beiträge	1.298.435,15	1.282.130,30
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	318.609,38	302.304,53
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	979.825,77	979.825,77
234	2.4 für Gebührenaussgleich	225.010,34	190.930,67
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	1.576.704,41	1.223.270,33
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.417.690,37	1.067.158,99
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.417.690,37	1.067.158,99
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	157.618,28	152.180,34
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.395,76	3.931,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.822,71	892,72
	BILANZSUMME PASSIVA	9.080.538,03	8.568.239,03

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 75,0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Gelting

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2016 der Gemeinde Gelting wurde nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

In dem Anhang zum Jahresabschluss gem. § 44 Abs. 1 Nr. 5 i.V.m. § 51 GemHVO – Doppik sind die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2016. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2015 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2014 beschafften oder erstellten Anlagegüter erfolgte ausschließlich nach den Maßgaben des § 41 GemHVO – Doppik zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Werte der abnutzbaren Anlagegüter wurden, entsprechend ihrer Nutzungsdauer gemäß den Vorgaben der Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibung) vom 08.01.2014, um die planmäßige, lineare Abschreibung gem. § 43 GemHVO - Doppik reduziert.

Weiterhin bildet die Bewertungsrichtlinie für die Eröffnungs- und Folgebilanzen der Gemeinden im Amt Geltinger Bucht und des Amtes Geltinger Bucht die Grundlage für die Bilanzierung und Bewertung des Anlagevermögens.

Abweichungen von diesem Grundsatz werden ggf. zu den einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 8.568.239,03 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 8.229.402,03 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Stand zum 01.01.2016	181.235,51 €
Zugang (Erwerb Polderfläche)	249.971,19 €
Stand zum 31.12.2016	431.206,70 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2016	722.548,73 €
Zugang (Wertveränderung B-Gebiet Geltinger Bucht, Nebenkosten)	12.258,91 €
Stand zum 31.12.2016	734.807,64 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen**

Stand zum 01.01.2016	532.806,73 €
Abschreibung	- 9.174,61 €
Stand zum 31.12.2016	523.632,12 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2016	25.543,10 €
Abschreibung	- 616,75 €
Stand zum 31.12.2016	24.926,35 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2016	1.650.354,87 €
Zugang (Erwerb Fahrzeughalle FW Gelting, ehem.Taxi; Versorgungssäulen WoMo-Stellplatz)	72.065,62 €
Abschreibung	- 38.216,28 €
Stand zum 31.12.2016	1.684.204,21 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen**1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2016	638.682,00 €
Zugang (Flächenerwerb / -Tausch Lehbek; Erwerb Grdstk. Schmiedestr. 22)	82.305,13 €
Abgang (Teilflächenverkauf Gemeindestraße Kattrott)	- 68,68 €
Stand zum 31.12.2016	720.918,45 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2016	2.562.033,02 €
Zugang (Kanalkataster, Pumpenerneuerung, Hausanschlüsse)	14.471,59 €
Abschreibung	- 88.753,34 €
Stand zum 31.12.2016	2.487.751,27 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2016	1.171.669,52 €
Zugang (Erwerb Zufahrt Bauhof)	530,58 €
Abschreibung	- 55.927,42 €
Stand zum 31.12.2016	1.116.272,68 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2016	5.569,95 €
Zugang (Gebäude Schmiedestraße 22, Buswartehäuschen Kleingaarwang)	50.354,68 €
<u>Abschreibung</u>	- 602,67 €
Stand zum 31.12.2016	55.321,96 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2016	29.884,43 €
Zugang (Nahwärmeversorgung Norderholm)	197.105,04 €
<u>Abschreibung</u>	- 18.233,10 €
Stand zum 31.12.2016	208.756,37 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2016	54.442,86 €
Zugang (Beschaffung Akku-Geräte Bauhof und weitere GWGs)	2.980,10 €
<u>Abschreibung</u>	- 14.097,99 €
Stand zum 31.12.2016	43.324,97 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2016	193.295,68 €
Zugang (Nahwärmeversorgung Norderholm)	2.902,11 €
<u>Abgang (Aktivierung Nahwärmeversorgung Norderholm)</u>	- 196.197,79 €
Stand zum 31.12.2016	0,00 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

Stand zum 01.01.2016	0,00 €
<u>Zugang (Einlage Breitbandzweckverband Angeln)</u>	6.117,00 €
Stand zum 31.12.2016	6.117,00 €

1.3.4 Ausleihungen

Stand zum 01.01.2016	35.339,99 €
<u>Abgang (Rückzahlung Wohnungsbaudarlehen gem. Tilgungsplan)</u>	- 495,00 €
Stand zum 31.12.2016	34.844,99 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 290.196,27 €

Zum Umlaufvermögen gehören die Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft in der Gemeinde verbleiben und den Zwecken der Kommune dienen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2016 bilanzierte Forderungen in Höhe von 66.873,17 €. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2016	934.991,42 €
<u>Veränderung</u>	<u>- 711.668,32 €</u>
Stand zum 31.12.2016	223.323,10 €

Das Amt Geltinger Bucht führt die Kassengeschäfte der amtsangehörigen Gemeinden. Aus diesem Grund werden die liquiden Mittel der Gemeinden seit dem 01.01.2016 im Kassenbestand des Amtes geführt und in den Gemeinden als Forderung gegenüber dem Amt ausgewiesen. Durch den Ausweis dieser Forderung in dem Konto 185001 wird der Bestand weiterhin unter den liquiden Mitteln bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelting im Bilanzzeitraum 2016 kann ebenfalls dem Lagebericht entnommen werden.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik sind entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie entsteht, wenn ein Aufwand des Folgejahres bereits eine Auszahlung im laufenden Jahr bewirkt hat.

Weiterhin sind gem. § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in dieser Position abzubilden.

Stand zum 01.01.2016	84.626,01 €
Abgang (Rückzahlung Baukostenzuschuss B-Gebiet Mühlenfeld)	- 25.000,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 10.985,28 €</u>
Stand zum 31.12.2016	48.640,73 €

Passiva

Auf der Passiv-Seite der Bilanz wird das Kapital (Eigen- und Fremdkapital) der Gemeinde nachgewiesen.

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 8.568.239,03 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 4.153.342,25 € und hat sich somit gegenüber der Eröffnungsbilanz 2016 um 78.098,41 € reduziert.

Das kommunale Eigenkapital der Gemeinde Gelting setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €
Sonderrücklage	0,00 €
Ergebnisrücklage	595.257,72 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	- 78.098,41 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 3.190.733,73 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2016	395.071,52 €
Zugang (Zuschüsse Nahwärmeversorgung Norderholm)	26.003,00 €
<u>Auflösungen</u>	- 12.618,49 €
Stand zum 31.12.2016	408.456,03 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2016	1.352.053,24 €
Zugang (Gegenwert zu übertragenem Grundstück Lehbek)	1.606,80 €
<u>Auflösungen</u>	- 44.443,31 €
Stand zum 31.12.2016	1.309.216,73 €

2.3 Beiträge**2.3.1 aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2016	318.609,38 €
<u>Auflösung</u>	- 16.304,85 €
Stand zum 31.12.2016	302.304,53 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2016	225.010,34 €
Zugang (Gebührenüberschuss Abwasserbeseitigung)	0,00 €
<u>Abgang (Gebührendefizit Abwasserbeseitigung)</u>	- 34.079,67 €
Stand zum 31.12.2016	190.930,67 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2016 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 1.223.270,33 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 erläutert.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Stand zum 01.01.2016	1.822,71 €
Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2015	- 1.822,71 €
<u>Zugang (Mietzahlungen für 2017)</u>	<u>892,71 €</u>
Stand zum 31.12.2016	892,72 €

Sonstiges und Anlagen

Dem Anhang sind gemäß § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik folgende Anlagen beigelegt:

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anlage 5: Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Gelting, 30.07.2019

Boris Kratz
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2016

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	11.500	12.681,96	1.181,96	Zuschuss Kirchenglocken
126000	521100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700	9.830,50	5.130,50	Hydrantenwartung 2015 & 2016; Reparatur Außenleuchtung FWGH Stenderup
272100	545200	Büchereien	Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700	3.692,51	992,51	Erstattung Büchereikosten an Amt *
281100	529100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten Geltinger Tage	12.000	13.912,37	1.912,37	Kosten Holzbildhauer-Projekt
281100	531800	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuschüsse an Vereine/Verbände	700	920,00	220,00	Zuschuss Klasse 2000 (GAS Gelling) für 2015 & 2016 *
315100	529100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.000	3.030,24	30,24	geringfügige Überschreitung *
315200	545800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	6.156,36	656,36	gem. Abrechnung Diakonie-Sozialstation *
362500	545200	Sonstige Jugendarbeit	Betriebskosten Jugendraum	1.700	2.227,16	527,16	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche (Erst. bei 362500.448200) *
365100	531800	Kindertagesstätten	Erstattung an Gemeinden/ GV	288.900	333.218,21	44.318,21	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (72 Kinder)
522210	521100	Mietwohnungen Schule Gelling	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.176,60	676,60	Renovierung Bad Wohnung EG *
522210	524100	Mietwohnungen Schule Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.800	7.722,21	922,21	Betriebskosten Norderholm 38 *
534200	524100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.000	9.466,37	466,37	Betriebskosten Hackschnitzelheizung *
538100	524100	Zentralkanalisation Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	86.080,71	7.980,71	Stromkosten & Entschlammung Kläranlage
538100	527100	Zentralkanalisation Gelling	Geräte / Ausstattung	400	567,16	167,16	Geräteprüfungen *
538110	545210	Gebietskläranlage "An de Diek"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.700	1.902,25	202,25	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *
538120	545210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	465,44	265,44	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *
538130	545700	Gebietskläranlage "Lehbeke"	Erstattung an private Unternehmen	400	445,06	45,06	Klärschlammabfuhr *
538140	521100	Teichanlage "Fasanenweg"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.200	3.715,37	2.515,37	Abrechnung Einsatz Abwasserteam; Entfernung Wurzelschäden Rohrleitung
541100	521100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Bushaltestellen	200	228,86	28,86	Reparatur Buswartehäuschen Stenderup *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	7.951,11	2.451,11	Austausch div. Lampenköpfe
546100	524100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.200	6.303,47	103,47	Betriebskosten WoMo-Platz *
551100	522100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.200	2.720,10	1.520,10	Austausch Beleuchtung Bürgerpark
551100	527100	Park- und Gartenanlagen	Geräte / Ausstattungen	1.800	1.948,15	148,15	LED-Strahler für Lichterfest *
551200	524100	Kinderspielflächen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	600	625,25	25,25	Kies austausch / Fallschutz *
573200	521100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500	9.926,31	5.426,31	Reparatur Notbeleuchtung; Dachplatten erneuert
573300	501200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.600	18.091,13	491,13	Personalkosten *
573300	521100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.500	23.420,75	16.920,75	Dach- und Fenstersanierung
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	3.000	3.315,59	315,59	Geräte reparatur; Verbrauchsmaterial *
575100	573100	Förderung des Fremdenverkehrs	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,50	0,50	Erläss von Forderungen *
611100	537200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	82.700	85.870,00	3.170,00	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	537220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	415.500	426.268,45	10.768,45	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	537230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	356.000	369.968,85	13.968,85	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	1,87	1,87	Erläss von Forderungen *
				1.331.300	1.454.850,87	123.550,87	

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000,00 € nicht erforderlich.

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	729100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	11.500	12.761,96	1.261,96	Zuschuss Kirchenglocken
126000	721100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700	9.236,50	4.536,50	Hydrantenwartung 2015 & 2016; Reparatur Außenleuchtung FWGH Stenderup
281100	722100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ortsverschönerung	500	539,91	39,91	Auslagen Müllsammeln 2015 *
281100	729100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten Gellinger Tage	12.000	14.921,81	2.921,81	Kosten Holzbildhauer-Projekt; GEMA 2014 & 2015
281100	731800	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuschüsse an Vereine/Verbände	700	920,00	220,00	Zuschuss Klasse 2000 (GAS Gelling) für 2015 & 2016 *
315100	729100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.000	3.030,24	30,24	geringfügige Überschreitung *
315200	745800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	8.021,09	2.521,09	gem. Abrechnung Diakonie-Sozialstation *
362500	745200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.700	1.989,18	289,18	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche
365100	731800	Kindertagesstätten	Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	288.900	314.433,14	25.533,14	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (72 Kinder)
424100	724100	Eigene Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.200	4.238,73	38,73	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
522210	721100	Mietwohnungen Schule Gelling	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.623,74	1.123,74	Renovierung Bad Wohnung EG *
534200	724100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.000	9.695,06	695,06	Betriebskosten Hackschnitzelheizung *
534200	785300	Wärmeversorgung Norderholm	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	4.000	4.765,94	765,94	Fertigstellung / Erweiterung der Anlage *
538100	724100	Zentrakanalisation Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	87.742,25	9.642,25	Stromkosten & Entschlammung Kläranlage
538100	727100	Zentrakanalisation Gelling	Geräte / Ausstattung	400	567,16	167,16	Geräteprüfungen *
538100	785300	Zentrakanalisation Gelling	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	7.104,30	7.104,30	Erstellung Kanalkataster
538110	785200	Gebietskläranlage "An de Diek"	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	1.432,16	1.432,16	Erneuerung Seitenkanalverdichter
538120	745210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	834,22	634,22	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *
538130	745210	Gebietskläranlage "Lehbek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	600	655,46	55,46	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538130	745700	Gebietskläranlage "Lehbek"	Erstattung an private Unternehmen	400	659,26	259,26	Klärschlammabfuhr *
538140	721100	Teichanlage "Fasanenweg"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.200	1.562,52	362,52	Abrechnung Einsatz Abwasserteam
538140	724100	Teichanlage "Fasanenweg"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	400	1.953,79	1.553,79	Entfernung Wurzelschaden Rohrleitung
541100	721100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Bushaltestellen	200	244,52	44,52	Reparatur Buswartehäuschen Stenderup *
541100	722110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	9.798,24	4.298,24	Austausch div. Lampenköpfe
541100	782100	Gemeindestraßen	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.227,33	2.227,33	Grunderwerb Zufahrt Bauhof
546100	724100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.200	6.204,57	4,57	Betriebskosten WoMo-Platz *
551100	722100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.200	2.720,10	1.520,10	Austausch Beleuchtung Bürgerpark
551100	724100	Park- und Gartenanlagen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	600	625,28	25,28	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
551100	727100	Park- und Gartenanlagen	Geräte / Ausstattungen	1.800	1.948,15	148,15	LED-Strahler für Lichterfest *
551200	724100	Kinderspielplätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	600	625,25	25,25	Kies austausch / Fallschutz *
573300	701200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.600	18.091,13	491,13	Reparatur Notbeleuchtung; Dachplatten erneuert
573300	721100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.500	50.942,79	44.442,79	Dach- und Fenstersanierung
573300	724100	Peter-Schwennsen-Haus	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.000	10.105,92	105,92	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
573500	724100	Bauhof	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	8.000	8.434,96	434,96	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
575100	783200	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	612,37	612,37	Erwerb 2 Parkbänke *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
611100	737200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	82.700	85.870,00	3.170,00	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	737220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	415.500	426.268,45	10.768,45	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	737230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	356.000	369.968,85	13.968,85	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
612100	751700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	20.800	21.121,13	321,13	Zinszahlungen an Kreditinstitute *
				1.361.700	1.505.497,46	143.797,46	

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000,00 € nicht erforderlich.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Gelting

Allgemeines

Dem Jahresabschluss der Gemeinde ist gem. § 41 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. § 52 GemHVO-Doppik schreibt vor, dass ein Lagebericht so zu fassen ist, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten.

Vermögenslage

	31.12.2015	31.12.2016
1. Anlagevermögen	7.960.723,71 €	8.229.402,03 €
2. Umlaufvermögen	1.035.188,31 €	290.196,27 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.626,01 €	48.640,73 €
Gesamt Aktiva	9.080.538,03 €	8.568.239,03 €

Das Anlagenvermögen der Gemeinde Gelting hat sich im Haushaltsjahr 2016 um 268.678,32 € erhöht.

Ausschlagend hierfür ist der Erwerb von Inventargütern (u.a. Fläche für den Polder, Fahrzeughalle (ehem. Taxi-Betrieb), Grundstück Schmiedestraße 22 sowie weitere Inventargüter) von insgesamt 485.845,05 €. Negativ wirken sich dagegen die Abschreibungen und Abgänge aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2016 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 66.873,17 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 5.108,48€ werden weiterhin von der Amtskasse verfolgt.

Die ebenfalls im Umlaufvermögen bilanzierten liquiden Mittel der Gemeinde werden im Abschnitt Finanzlage erläutert.

Sämtliche Einrichtungen zu denen die Gemeinde Gelting Zuweisungen gewährt hat, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert sind, werden weiterhin von den Zuwendungsempfängern betrieben.

	31.12.2015	31.12.2016
1. Eigenkapital	4.231.440,66 €	4.153.342,25 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €	3.636.182,94 €
1.2. Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
1.3. Ergebnismrücklage	618.918,04 €	595.257,72 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-23.660,32 €	-78.098,41 €
2. Sonderposten	3.270.570,25 €	3.190.733,73 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	1.576.704,41 €	1.223.270,33 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.822,71 €	892,72 €
Gesamt Passiva	9.080.538,03 €	8.568.239,03 €

Der Bestand der Allgemeine Rücklage bleibt unverändert. Der Jahresfehlbetrag 2015 von 23.660,32 € wurde gegen die Ergebnismrücklage gebucht. Durch einen weiteren Fehlbetrag im Jahre 2016 von 78.098,41 € reduziert sich das Eigenkapital der Gemeinde auf 4.153.342,25 €. Der Jahresfehlbetrag kann im Folgejahr gegen die Ergebnismrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich deren Bestand auf 517.159,31 € (14,22 % der Allgemeinen Rücklage) reduziert.

Hinweis: Bei einer Reduzierung der Ergebnismrücklage auf unter 10% der Allgemeinen Rücklage müssen umfangreiche Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen eingeleitet werden.

Der Gesamtbestand der Sonderposten reduziert sich durch die planmäßige Auflösung der erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge (73.366,65 €) sowie die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich für die Abwasseranlagen (34.079,67 €). Positiv wirkt sich u.a. die Passivierung der erhaltenen Zuschüsse für die Nahwärmeversorgung Norderholm aus.

Die bilanzierten Verbindlichkeiten der Gemeinde beruhen auf Zahlungsfälligkeiten nach dem Bilanzstichtag und wurden, mit Ausnahme der Verbindlichkeiten aus Krediten zwischenzeitlich durch Auszahlungen beglichen.

Schuldenlage

	31.12.2015	31.12.2016
Verbindlichkeiten aus Krediten	1.417.690,37 €	1.067.158,99 €

Zum Bilanzstichtag besteht ein Kredit (220.374,10 €) mit einer Laufzeit bis 02 / 2029 zur Finanzierung der Kläranlage, ein Kredit (765.333,80 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2028 ebenfalls zur Finanzierung der Kläranlage sowie zwei Kredite zur Finanzierung der Nahwärmeversorgung Norderholm (55.200,00 €) mit einer Laufzeit bis 11 / 2024 und (25.900,00) € mit einer Laufzeit bis 08 / 2022.

Der Kredit zur Finanzierung des Flächenerwerbs für das B-Gebiet Geltinger Bucht (250.000,00 €) wurde in dem Bilanzzeitraum komplett getilgt.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung 2016
Erträge				
Steuern	1.245.280,84 €	1.346.400 €	1.314.635,21 €	-31.764,79 €
Zuwendungen	1.005.932,98 €	998.300 €	1.055.473,80 €	57.173,80 €
Umlagen	60.991,59 €	53.200 €	60.866,85 €	7.666,85 €
Gebühren u.ä. Entgelte	490.006,56 €	582.400 €	519.058,21 €	-63.341,79 €
Sonstige Erträge	77.246,00 €	76.800 €	61.928,18 €	-14.871,82 €
Finanzerträge	117,12 €	300 €	1,48 €	-298,52 €
Summe aller Erträge	2.879.575,09 €	3.057.400 €	3.011.963,73 €	-45.436,27 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	241.181,89 €	251.600 €	242.492,80 €	-9.107,20 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	352.333,01 €	470.500 €	455.633,40 €	-14.866,60 €
Transferleistungen	1.875.836,97 €	1.944.200 €	2.011.628,49 €	67.428,49 €
Abschreibungen	214.326,45 €	204.700 €	236.609,81 €	31.909,81 €
Sonstige Aufwendungen	196.993,06 €	165.300,00 €	122.684,68 €	-42.615,32 €
Finanzaufwendungen	22.552,03 €	21.100,00 €	21.012,96 €	-87,04 €
Summe aller Aufwendungen	2.903.223,41 €	3.057.400 €	3.090.062,14 €	32.662,14 €

Die Haushaltsplanung 2016 der Gemeinde Gelting hat einen ausgeglichenen Haushaltsplan ausgewiesen. Vor allem durch höhere Aufwendungen für die Unterhaltung des Peter-Schwennsen-Hauses, erhöhte Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten, höhere Amtsumlagen sowie geringere Steuereinnahmen konnte der Haushaltsplan nicht eingehalten werden. Der Ergebnishaushalt 2016 schließt mit einem Fehlbetrag von 78.098,41 € ab.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2015		934.991,42 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.930.361,66 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.829.950,20 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		100.411,46 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.798,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	488.346,40 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-461.548,40 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		0,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	350.531,38 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-350.531,38 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2016		223.323,10 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit entspricht annähernd der Planung (110.700,- €). Unter den Finanzierungstätigkeiten sind die Kreditaufnahmen, wie oben beschrieben und die Tilgungsleistungen nachgewiesen. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag um 711.668,32 € reduziert.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

(Vorgänge die nach dem Bilanzstichtag eingetreten und von besonderer Bedeutung für die finanzielle Lage der Gemeinde sind.)

Der Teilabschluss für die Gebietskläranlage Teichanlage Stenderup (Produkt 538120) ergab erneut einen Gebührenunterschuss von 387,65 €. Dieser Fehlbetrag ist im Wesentlichen durch geringere Gebühreneinnahmen, höhere Unterhaltungskosten und einen Mehrbedarf an Arbeitsstunden des Abwasserteams entstanden. Eine Deckung dieses Defizites aus dem Sonderposten Gebührenaussgleich war nicht möglich, da dieser bereits im Vorjahr defizitär war. Das Gesamtdefizit von 1.745,56 € muss zunächst durch den allgemeinen Haushalt gedeckt werden und ist in den Folgejahren bei Gebührenüberschuss durch eine Minderzuführung auszugleichen. Dieser Nachweis wird in einer Nebenrechnung zum Haushalt geführt.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Gelting hat das Haushaltsjahr 2016 mit einem Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von 78.098,41 € abgeschlossen. Wird dieser Fehlbetrag im Folgejahr gegen die ErgebnISRücklage gebucht, reduziert sich diese auf 517.159,31 € und beträgt somit 14,22 % der Allgemeinen Rücklage.

Wenn die ErgebnISRücklage weniger als 10% der Allgemeinen Rücklage beträgt, hat die Gemeinde in den folgenden Haushaltsvorberichten gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik umfangreiche Übersichten über die Entwicklung der Haushaltslage zu erstellen und geeignete Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung einzuleiten.

Gelting, 31.07.2019

Kratz
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Gelting

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting hat am 23.09.2019 den gemäß § 95 m Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2016 nebst Lagebericht geprüft.

Sämtliche für die Prüfung erforderlichen Unterlagen wurden von der Verwaltung uneingeschränkt zur Verfügung gestellt. Die Prüfung erfolgte nach pflichtgemäßem Ermessen des Ausschusses stichprobenartig.

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderten Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des Anhanges und des Lageberichtes.

Der Umfang der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wurde geprüft.

Die Zahlungsanordnungen für die Finanzbuchhaltung nebst anliegenden Rechnungsbelegen wurden stichprobenartig kontrolliert.

Nach der Prüfung wurde durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2016 weitestgehend eingehalten worden ist (Abweichungen wurden eingehend erläutert),
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Gemeindevertretung hat bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über den Jahresabschluss zu beschließen. Hierzu erklärte die Verwaltung, dass es aufgrund der umfangreichen Arbeiten zur Erstellung der Eröffnungsbilanz 2014 zu den erheblichen Verzögerungen bei der Erstellung der folgenden Jahresabschlüsse gekommen ist.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

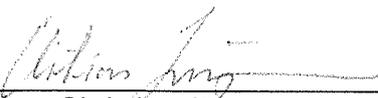
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen - durch die Gemeindevertretung genehmigt werden.

Die vorgelegten und geprüften Unterlagen vermitteln einen den Tatsachen entsprechenden Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Gelting.

Der Gemeindevertretung Gelting wird empfohlen, den Jahresabschluss 2016 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 23.09.2019

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting



Christian Jürgensen,
Vorsitzender



Volker Detlefsen



Jan-Anton Petersen

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2017

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 25.09.2019
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Gelting (Beratung und Beschluss)	29.10.2019	Ö

Sachverhalt:

Die Gemeinde Gelting hat gem. § 95m Abs. 1 der Gemeindeordnung (GO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Jahresabschluss ist gem. § 95m Abs. 2 GO grundsätzlich innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Diese Frist konnte für den Jahresabschluss 2017 aufgrund der sehr umfangreichen Arbeiten im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz nicht eingehalten werden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde hat gem. § 95n GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 23.09.2019 stattgefunden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung hat das Prüfungsergebnis in einem Schlussbericht zusammengefasst.

Nach Abschluss der Prüfung legt der Bürgermeister den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie den Schlussbericht des Prüfungsausschusses der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Diese Frist kann aus den oben genannten Gründen nicht eingehalten werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Gelting beschließt den Jahresabschluss 2017 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

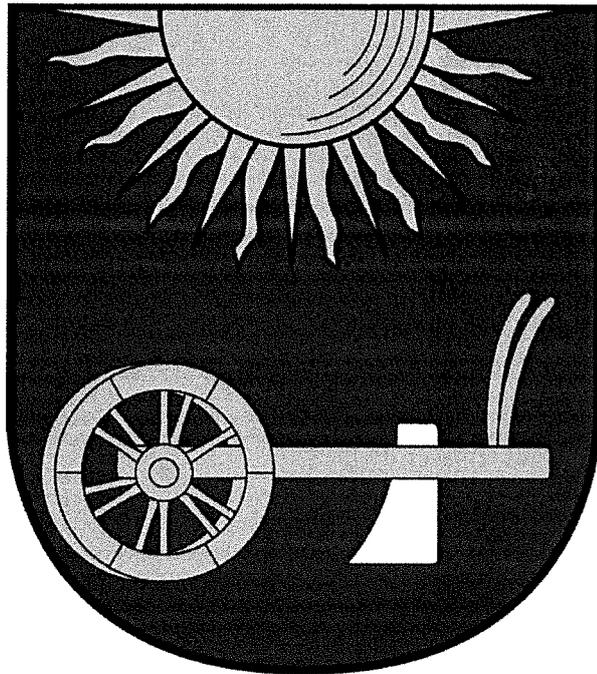
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und genehmigt.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 159.372,14 € wird im Haushaltsjahr 2018 zur Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2017 mit

- Ergebnis- und Finanzrechnung
- Bilanz
- Anhang zum Jahresabschluss
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
- Lagebericht
- Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses



Auszug aus dem

Jahresabschluss

der

Gemeinde Gelting

zum

31.12.2017

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 <u>32.981,76</u> -32.981,76	0,00 <u>37.348,98</u> -37.348,98	0,00 <u>28.773,48</u> -28.773,48	0,00 <u>32.458,50</u> -32.458,50	0,00 <u>99.684,21</u> -99.684,21	0,00 <u>62.347,05</u> -62.347,05
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	159,84 <u>8.506,37</u> -8.346,53	9,41 <u>5.471,19</u> -5.461,78	9,42 <u>5.593,51</u> -5.584,09	159,84 <u>8.506,37</u> -8.346,53	9,41 <u>17.902,98</u> -17.893,57	9,42 <u>12.441,21</u> -12.431,79
126000 Brandschutz	346,02 <u>19.375,37</u> -19.029,35	346,02 <u>24.457,57</u> -24.111,55	246,02 <u>45.854,80</u> -45.608,78	900,00 <u>6.556,82</u> -6.556,82	500,00 <u>126.574,98</u> -126.074,98	400,00 <u>47.111,76</u> -46.711,76
272100 Büchereien	0,00 <u>4.037,61</u> -4.037,61	0,00 <u>3.702,51</u> -3.702,51	0,00 <u>2.710,00</u> -2.710,00	0,00 <u>3.702,51</u> -3.702,51	0,00 <u>8.130,00</u> -8.130,00	0,00 <u>5.420,00</u> -5.420,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.480,00 <u>13.334,79</u> -10.854,79	4.328,00 <u>15.157,44</u> -10.829,44	4.750,00 <u>18.769,11</u> -14.019,11	2.480,00 <u>13.334,79</u> -10.854,79	6.247,00 <u>44.983,23</u> -38.736,23	6.307,00 <u>32.989,51</u> -26.682,51
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	3.226,49 <u>3.358,60</u> -132,11	2.808,75 <u>3.030,24</u> -221,49	2.721,56 <u>2.684,58</u> 36,98	3.226,49 <u>3.358,60</u> -132,11	7.125,87 <u>7.454,97</u> -329,10	5.661,66 <u>5.769,27</u> -107,61
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 <u>7.338,48</u> -7.338,48	0,00 <u>6.156,36</u> -6.156,36	0,00 <u>4.925,22</u> -4.925,22	0,00 <u>7.945,21</u> -7.945,21	0,00 <u>14.630,13</u> -14.630,13	0,00 <u>6.609,04</u> -6.609,04
331100 Förderung von Trägern	0,00 <u>2.399,04</u> -2.399,04	0,00 <u>2.712,16</u> -2.712,16	0,00 <u>3.924,26</u> -3.924,26	0,00 <u>2.399,04</u> -2.399,04	0,00 <u>9.492,35</u> -9.492,35	0,00 <u>6.780,19</u> -6.780,19
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	0,00 <u>1.772,50</u> -1.772,50	0,00 <u>1.822,80</u> -1.822,80	0,00 <u>2.132,50</u> -2.132,50	0,00 <u>1.772,50</u> -1.772,50	0,00 <u>4.862,80</u> -4.862,80	0,00 <u>3.040,00</u> -3.040,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	11.253,29 <u>29.235,20</u> -17.981,91	12.439,65 <u>28.555,88</u> -16.116,23	11.987,50 <u>28.273,38</u> -16.285,88	12.439,65 <u>29.185,79</u> -16.746,14	11.987,50 <u>67.383,24</u> -55.395,74	0,00 <u>39.065,34</u> -39.065,34
365000 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	936,00 <u>2.145,29</u> -1.209,29	0,00 <u>0,00</u> 0,00	522,83 <u>1.977,29</u> -1.454,46	936,00 <u>2.390,46</u> -1.454,46
365100 Kindertagesstätten	8.524,86 <u>376.994,64</u> -368.469,78	2.194,97 <u>333.218,21</u> -331.023,24	2.197,78 <u>269.327,13</u> -267.129,35	8.524,86 <u>403.330,68</u> -394.805,82	31.583,26 <u>845.901,30</u> -814.318,04	32.399,71 <u>534.479,58</u> -502.079,87
418100 Kneipp- und Bäderanlagen	0,00 <u>2.162,79</u> -2.162,79	77,42 <u>2.284,82</u> -2.207,40	154,09 <u>2.027,82</u> -1.873,73	0,00 <u>2.162,79</u> -2.162,79	77,42 <u>7.067,78</u> -6.990,36	154,09 <u>4.937,05</u> -4.782,96
421100 Allgemeine Förderung des Sports	5.000,00 <u>16.931,22</u> -11.931,22	0,00 <u>12.431,21</u> -12.431,21	0,00 <u>12.431,22</u> -12.431,22	5.000,00 <u>16.174,50</u> -11.174,50	0,00 <u>34.982,00</u> -34.982,00	0,00 <u>23.307,50</u> -23.307,50
424100 Eigene Sportstätten	1.218,18 <u>7.164,35</u> -5.946,17	4.136,53 <u>8.675,22</u> -4.538,69	2.968,11 <u>7.065,01</u> -4.096,90	2.918,35 <u>5.040,75</u> -2.122,40	1.749,93 <u>12.510,36</u> -10.760,43	2.708,49 <u>8.769,05</u> -6.060,56
522100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	404.965,81 <u>404.965,81</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	2.803.706,81 <u>2.401.196,81</u> 402.510,00	0,00 <u>658.682,61</u> -658.682,61	0,00 <u>518.473,70</u> -518.473,70
522200 Mietwohnungen Fasanenweg	15.936,95 <u>7.859,84</u> 8.077,11	15.773,08 <u>7.648,89</u> 8.124,19	17.855,67 <u>7.766,36</u> 10.089,31	16.310,91 <u>6.790,01</u> 9.520,90	25.024,33 <u>18.724,03</u> 6.300,30	20.208,97 <u>21.391,14</u> -1.182,17
522210 Mietwohnungen Schule Gelting	16.930,08 <u>18.203,37</u> -1.273,29	16.554,44 <u>10.647,48</u> 5.906,96	10.801,12 <u>6.429,68</u> 4.371,44	17.321,10 <u>12.181,33</u> 5.139,77	18.199,58 <u>9.756,30</u> 8.443,28	11.643,40 <u>9.238,24</u> 2.405,16
522300 Wohnungsbauförderung	128,52 <u>0,00</u> 128,52	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	581,37 <u>0,00</u> 581,37	1.477,61 <u>0,00</u> 1.477,61	982,61 <u>0,00</u> 982,61
522400 Sonstige eigene Grundstücke	13.585,67 <u>4.944,76</u> 8.640,91	3.915,90 <u>4.192,00</u> -276,10	5.396,95 <u>1.990,13</u> 3.406,82	13.285,65 <u>21.883,13</u> -8.597,48	39.650,01 <u>229.223,41</u> -189.573,40	10.779,19 <u>-24.654,92</u> 35.434,11
531100 Elektrizitätsversorgung	71.538,22 <u>0,00</u> 71.538,22	53.520,00 <u>0,00</u> 53.520,00	66.093,08 <u>0,00</u> 66.093,08	56.668,22 <u>0,00</u> 56.668,22	182.449,52 <u>0,00</u> 182.449,52	109.576,44 <u>0,00</u> 109.576,44
532100 Gasversorgung	6.667,83 <u>0,00</u> 6.667,83	5.100,00 <u>0,00</u> 5.100,00	5.691,00 <u>0,00</u> 5.691,00	4.107,83 <u>0,00</u> 4.107,83	18.667,64 <u>0,00</u> 18.667,64	12.276,64 <u>0,00</u> 12.276,64
534100 Fernwärmeversorgung	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	4.192,66 <u>0,00</u> 4.192,66	2.761,02 <u>0,00</u> 2.761,02

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
534200 Wärmeversorgung Norderholm	20.842,92 <u>24.364,62</u> -3.521,70	7.631,37 <u>20.460,97</u> -12.829,60	540,00 <u>4.080,22</u> -3.540,22	3.618,74 <u>14.313,22</u> -10.694,48	29.194,67 <u>14.786,51</u> 14.408,16	540,00 <u>196.190,63</u> -195.650,63
537100 Fäkalienabfuhr	25.482,55 <u>36.764,75</u> -11.282,20	934,16 <u>2.090,22</u> -1.156,06	16.251,71 <u>16.547,58</u> -295,87	25.393,47 <u>36.764,75</u> -11.371,28	16.365,10 <u>18.377,40</u> -2.012,30	1.623,49 <u>3.381,63</u> -1.758,14
538100 Zentralkanalisation Gelting	384.434,80 <u>384.434,80</u> 0,00	421.462,01 <u>421.462,01</u> 0,00	368.849,00 <u>368.849,00</u> 0,00	329.278,70 <u>240.553,58</u> 88.725,12	694.782,70 <u>250.096,85</u> 444.685,85	585.441,28 <u>223.761,16</u> 361.680,12
538110 Gebietskläranlage "An de Diek"	8.544,48 <u>8.544,48</u> 0,00	8.256,48 <u>8.256,48</u> 0,00	8.558,88 <u>8.558,88</u> 0,00	7.954,08 <u>5.095,09</u> 2.858,99	15.179,55 <u>5.876,86</u> 9.302,69	13.188,69 <u>6.907,73</u> 6.280,96
538120 Teichanlage "Stenderup"	2.935,17 <u>3.729,53</u> -794,36	2.763,13 <u>3.150,78</u> -387,65	2.940,61 <u>3.906,99</u> -966,38	2.107,66 <u>1.420,17</u> 687,49	4.037,47 <u>1.856,42</u> 2.181,05	3.995,40 <u>2.345,51</u> 1.649,89
538130 Gebietskläranlage "Lehbeek"	5.926,87 <u>5.926,87</u> 0,00	5.739,13 <u>5.739,13</u> 0,00	5.470,93 <u>4.681,56</u> 789,37	5.713,59 <u>3.537,39</u> 2.176,20	8.051,06 <u>3.826,76</u> 4.224,30	5.523,04 <u>3.493,13</u> 2.029,91
538140 Teichanlage "Fasanenweg"	3.142,13 <u>3.142,13</u> 0,00	5.645,47 <u>5.645,47</u> 0,00	3.053,84 <u>3.053,84</u> 0,00	2.847,67 <u>38.749,67</u> -35.902,00	5.709,96 <u>4.667,37</u> 1.042,59	4.237,96 <u>1.759,31</u> 2.478,65
541100 Gemeindestraßen	54.418,28 <u>402.106,17</u> -347.687,89	43.955,63 <u>368.621,96</u> -324.666,33	46.523,25 <u>347.638,31</u> -301.115,06	1.535,00 <u>499.758,01</u> -498.223,01	219.370,09 <u>1.190.562,38</u> -971.192,29	349.593,84 <u>995.908,70</u> -646.314,86
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	12.330,90 <u>9.695,78</u> 2.635,12	11.549,90 <u>9.921,13</u> 1.628,77	12.222,90 <u>7.191,88</u> 5.031,02	11.643,40 <u>6.839,96</u> 4.803,44	30.878,08 <u>15.806,56</u> 15.071,52	22.444,88 <u>9.085,96</u> 13.358,92
551100 Park- und Gartenanlagen	225,00 <u>1.936,81</u> -1.711,81	745,00 <u>5.505,58</u> -4.760,58	195,00 <u>5.035,32</u> -4.840,32	225,00 <u>1.917,37</u> -1.692,37	1.114,78 <u>12.366,87</u> -11.252,09	390,00 <u>7.093,56</u> -6.703,56
551200 Kinderspielplätze	0,00 <u>2.465,47</u> -2.465,47	0,00 <u>2.213,84</u> -2.213,84	0,00 <u>3.274,45</u> -3.274,45	0,00 <u>4.242,38</u> -4.242,38	0,00 <u>3.544,05</u> -3.544,05	0,00 <u>2.322,56</u> -2.322,56
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 <u>12.181,71</u> -12.181,71	0,00 <u>9.938,56</u> -9.938,56	0,00 <u>9.814,06</u> -9.814,06	0,00 <u>28.748,01</u> -28.748,01	0,00 <u>39.660,35</u> -39.660,35	0,00 <u>33.430,36</u> -33.430,36
553100 Bestattungswesen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>931,15</u> -931,15	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>931,15</u> -931,15	0,00 <u>931,15</u> -931,15
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>6.117,00</u> -6.117,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573200 Mehrzweckhallen	9.289,17 <u>65.398,75</u> -56.109,58	13.408,32 <u>73.862,89</u> -60.454,57	10.975,17 <u>72.501,46</u> -61.526,29	4.823,15 <u>51.716,67</u> -46.893,52	2.308,00 <u>151.367,00</u> -149.059,00	1.842,00 <u>108.675,93</u> -106.833,93
573300 Peter-Schwennsen-Haus	44.975,11 <u>56.462,70</u> -11.487,59	42.362,43 <u>68.849,00</u> -26.486,57	44.190,21 <u>80.155,58</u> -35.965,37	42.703,16 <u>38.023,57</u> 4.679,59	38.591,39 <u>277.269,76</u> -238.678,37	45.838,27 <u>39.164,85</u> 6.673,42
573310 Alte Schule	0,00 <u>12.305,48</u> -12.305,48	0,00 <u>5.237,06</u> -5.237,06	0,00 <u>4.982,94</u> -4.982,94	0,00 <u>3.184,05</u> -3.184,05	0,00 <u>22.901,10</u> -22.901,10	0,00 <u>19.744,45</u> -19.744,45
573500 Bauhof	2.040,23 <u>24.504,48</u> -22.464,25	2.460,87 <u>27.250,27</u> -24.789,40	1.972,76 <u>28.097,55</u> -26.124,79	0,00 <u>21.275,60</u> -21.275,60	326,20 <u>49.710,14</u> -49.383,94	0,00 <u>32.631,96</u> -32.631,96
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	50.725,82 <u>6.568,23</u> 44.157,59	52.522,45 <u>8.700,38</u> 43.822,07	58.050,57 <u>7.866,78</u> 50.183,79	49.378,77 <u>3.741,02</u> 45.637,75	140.456,67 <u>6.379,14</u> 134.077,53	95.652,53 <u>5.406,57</u> 90.245,96
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	2.699.045,08 <u>1.706.610,23</u> 992.434,85	2.313.048,84 <u>1.579.121,65</u> 733.927,19	2.205.476,17 <u>1.511.879,23</u> 693.596,94	2.689.131,80 <u>1.717.974,89</u> 971.156,91	5.285.849,33 <u>3.090.052,28</u> 2.195.797,05	3.561.231,62 <u>2.099.363,33</u> 1.461.868,29
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	66.580,72 <u>66.251,00</u> 329,72	60.783,60 <u>60.462,67</u> 320,93	61.700,74 <u>62.001,74</u> -301,00	-6.125.416,91 <u>-5.695.835,53</u> -429.581,38	-6.843.652,38 <u>-7.388.032,68</u> 544.380,30	1.366.248,76 <u>228.101,33</u> 1.138.147,43

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2016	Ansatz ¹	2017	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2017	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.314.635,21	1.368.100,00	1.573.756,72	-205.656,72	
		611100.401100 Grundsteuer A	42.485,17	41.400,00	39.287,77	2.112,23	
		611100.401200 Grundsteuer B	239.029,42	239.500,00	239.386,43	113,57	
		611100.401300 Gewerbesteuer	313.757,87	331.000,00	501.560,27	-170.560,27	
		611100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	567.999,00	592.900,00	623.699,00	-30.799,00	
		611100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.583,00	50.700,00	50.845,00	-145,00	
		611100.403200 Hundesteuer	20.370,00	20.500,00	23.880,00	-3.380,00	
		611100.403400 Zweitwohnungssteuer	37.322,75	38.000,00	40.666,25	-2.666,25	
		611100.405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	53.088,00	54.100,00	54.432,00	-332,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.473,80	1.090.200,00	1.193.306,53	-103.106,53	
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	46,02	0,00	46,02	-46,02	
		421100.414100 Zuweisungen vom Land für Sportstättenentwicklungsplan	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	
		424100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	959,34	0,00	959,34	-959,34	
		424100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	258,84	0,00	258,84	-258,84	
		534200.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.523,53	0,00	1.733,53	-1.733,53	
		538100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.221,48	0,00	3.945,32	-3.945,32	
		538100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.945,52	0,00	10.945,52	-10.945,52	
		541100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	7.914,14	0,00	12.573,68	-12.573,68	
		541100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	17.385,41	0,00	16.748,75	-16.748,75	
		546100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	687,50	0,00	687,50	-687,50	
		573200.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.233,17	0,00	8.233,17	-8.233,17	
		573300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.725,81	0,00	5.725,81	-5.725,81	
		575100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.161,04	0,00	1.161,05	-1.161,05	
		611100.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	680.652,00	722.500,00	734.460,00	-11.950,00	
		611100.413100 Schlüsselzuweisungen LZO	317.760,00	367.700,00	390.828,00	-23.128,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	7.380,00	-7.380,00	
		541100.421300 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	7.380,00	-7.380,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.746,17	412.600,00	442.150,46	-29.550,46	
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	934,15	27.700,00	25.482,55	2.217,45	
		538100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	319.233,21	300.900,00	322.157,27	-21.257,27	
		538100.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	35.849,59	0,00	0,00	0,00	
		538110.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.256,48	8.500,00	8.544,48	-44,48	
		538120.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.277,32	2.500,00	2.449,36	50,64	
		538130.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.445,39	4.800,00	5.633,13	-833,13	
		538140.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.913,57	3.100,00	2.914,66	185,34	
		538140.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.504,43	0,00	0,00	0,00	
		541100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	16.304,85	0,00	16.304,85	-16.304,85	
		546100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.862,40	15.000,00	11.643,40	3.356,60	
		573200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.408,00	2.200,00	1.056,00	1.144,00	
		573310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.436100 Zweckgebundene Abgaben	47.756,78	47.700,00	45.964,76	1.735,24	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	65.312,04	76.800,00	77.714,34	-914,34	
		126000.441100 Mieten und Pachten	300,00	300,00	300,00	0,00	
		281100.442100 Erträge aus dem Verkauf von Chroniken u.ä.	25,00	100,00	0,00	100,00	
		522200.441100 Mieten und Pachten	15.773,08	17.000,00	15.936,95	1.063,05	
		522210.441100 Mieten und Pachten	16.554,44	16.000,00	16.341,42	-341,42	
		522400.441100 Mieten und Pachten	3.751,90	11.700,00	13.585,67	-1.885,67	
		538100.441100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.441100 Mieten und Pachten	195,00	100,00	225,00	-125,00	
		573300.441100 Mieten und Pachten	24.612,62	27.500,00	27.225,30	274,70	
		575100.441100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.866,85	50.300,00	51.729,78	-1.429,78	
		111100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,41	100,00	159,84	-59,84	
		281100.448700 Erstattungen aus Veranstaltungen	4.303,00	4.500,00	2.480,00	2.020,00	
		315100.448700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.808,75	3.200,00	3.226,49	-26,49	
		362500.448200 Erst. Jugendarbeit von Gemeinden/ GV	12.439,65	11.900,00	11.253,29	646,71	
		365100.448200 Kostenausgleich KiTa von Gemeinden/ GV	2.194,97	5.000,00	0,00	5.000,00	
		365100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	8.524,86	-8.524,86	
		418100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	77,42	0,00	0,00	0,00	
		424100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.918,35	4.000,00	0,00	4.000,00	
		522210.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	588,66	-588,66	
		522400.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	164,00	0,00	0,00	0,00	
		534200.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.231,67	2.500,00	2.658,64	-158,64	
		534200.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	960,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.230,00	0,00	8.444,00	-8.444,00	
		538100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.037,25	0,00	0,00	0,00	
		541100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	945,00	0,00	720,00	-720,00	
		541100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	704,23	500,00	690,00	-190,00	
		541100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	402,00	5.000,00	0,00	5.000,00	
		551100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	550,00	500,00	0,00	500,00	
		573200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.767,15	0,00	0,00	0,00	
		573300.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	100,00	0,00	0,00	0,00	
		575100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	61.928,18	76.500,00	491.970,47	-415.470,47	
		522100.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	404.965,81	-404.965,81	
		531100.451100 Konzessionsabgaben	53.520,00	68.000,00	71.538,22	-3.538,22	
		532100.451100 Konzessionsabgaben	5.100,00	5.800,00	6.667,83	-867,83	
		534100.451100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.700,00	1.431,64	268,36	
		534200.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,10	-0,10	
		537100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,01	0,00	0,00	0,00	
		538100.459100 Sonstige Finanzerträge	2,27	0,00	0,00	0,00	
		541100.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	300,00	0,00	1,00	-1,00	
		575100.459100 Sonstige Finanzerträge	4,63	0,00	0,01	-0,01	
		611100.459100 Sonstige Finanzerträge	1,63	0,00	0,36	-0,36	
		612100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	1.568,00	1.000,00	7.365,50	-6.365,50	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	3.011.962,25	3.074.500,00	3.838.008,30	-763.508,30	
50	11	Personalaufwendungen	242.492,80	255.500,00	254.926,40	573,60	0,00
		111000.503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	853,23	900,00	864,27	35,73	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	übertragene Ermächtigungen ²
			2016	2017	2017	(Spalte 5 / Spalte 6)	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		541100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	157.604,77	163.200,00	165.886,57	-2.686,57	0,00
		541100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.473,81	13.200,00	12.049,79	1.150,21	0,00
		541100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.125,13	32.600,00	32.560,09	39,91	0,00
		541100.504100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	220,40	379,60	0,00
		573200.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.881,43	15.100,00	14.447,92	652,08	0,00
		573200.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	928,64	1.200,00	965,15	234,85	0,00
		573200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.786,44	3.100,00	2.915,48	184,52	0,00
		573300.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.091,13	17.800,00	18.186,02	-386,02	0,00
		573300.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.404,23	1.600,00	1.413,47	186,53	0,00
		573300.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.634,03	3.600,00	3.381,97	218,03	0,00
		573310.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.355,79	2.000,00	1.611,69	388,31	0,00
		573310.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	116,45	200,00	127,94	72,06	0,00
		573310.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	237,72	400,00	295,64	104,36	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.633,40	360.000,00	350.013,19	9.986,81	0,00
		111000.529100 Repräsentation und Ehrungen	12.681,96	10.000,00	10.371,92	-371,92	0,00
		111100.523100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	2.000,00	-1.500,00	0,00
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.830,50	4.700,00	4.542,99	157,01	0,00
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.162,33	1.300,00	1.157,89	142,11	0,00
		281100.522100 Ortsverschönerung	325,07	500,00	477,23	22,77	0,00
		281100.529100 Sachkosten für Veranstaltungen	13.912,37	13.000,00	12.157,56	842,44	0,00
		315100.529100 Ausgaben Seniorenbetreuung	3.030,24	3.200,00	3.358,60	-158,60	0,00
		421100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	124,50	200,00	124,50	75,50	0,00
		424100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.785,00	1.800,00	1.099,89	700,11	0,00
		424100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.066,19	4.200,00	3.254,23	945,77	0,00
		424100.525100 Haltung von Fahrzeugen	426,07	600,00	412,27	187,73	0,00
		522200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.054,10	1.800,00	1.080,52	719,48	0,00
		522200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.010,20	6.000,00	5.194,73	805,27	0,00
		522210.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.176,60	1.500,00	2.964,49	-1.464,49	0,00
		522210.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.722,21	6.800,00	7.201,91	-401,91	0,00
		522400.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.192,00	4.300,00	4.944,74	-644,74	0,00
		534200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	84,18	500,00	1.701,36	-1.201,36	0,00
		534200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.466,37	9.000,00	9.401,18	-401,18	0,00
		538100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	119.171,99	52.600,00	44.927,32	7.672,68	0,00
		538100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	86.080,71	78.100,00	87.264,12	-9.164,12	0,00
		538100.527100 Geräte / Ausstattung	567,16	400,00	211,36	188,64	0,00
		538110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166,01	800,00	129,65	670,35	0,00
		538110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.374,82	4.100,00	2.501,45	1.598,55	0,00
		538120.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	38,60	-38,60	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
13	24	3	4	5	6	7	8
		538120.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	126,26	200,00	63,13	136,87	0,00
		538130.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.493,42	2.700,00	3.254,99	-554,99	0,00
		538140.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.715,37	1.200,00	773,11	426,89	0,00
		538140.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	319,21	400,00	63,13	336,87	0,00
		541100.521100 Unterhaltung Bushaltestellen	228,86	300,00	276,95	23,05	0,00
		541100.522100 Unterhaltung Gemeindestraßen	23.193,02	28.000,00	32.370,78	-4.370,78	0,00
		541100.522110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	7.951,11	4.000,00	5.394,82	-1.394,82	0,00
		541100.523100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.507,60	192,40	0,00
		541100.524100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	15.580,38	18.000,00	15.618,49	2.381,51	0,00
		541100.525100 Haltung von Fahrzeugen	6.364,20	8.000,00	7.128,48	871,52	0,00
		541100.525110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.695,27	7.500,00	6.189,92	1.310,08	0,00
		541100.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	972,81	1.500,00	1.685,66	-185,66	0,00
		541100.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		541100.527100 Geräte / Ausstattung	4.134,57	4.500,00	3.958,90	541,10	0,00
		546100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.079,47	500,00	388,89	111,11	0,00
		546100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.303,47	6.600,00	6.749,81	-149,81	0,00
		551100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.720,10	1.000,00	1.377,34	-377,34	0,00
		551100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	552,38	600,00	523,51	76,49	0,00
		551100.527100 Geräte / Ausstattungen	1.948,15	500,00	0,00	500,00	0,00
		551200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	596,24	1.000,00	1.054,03	-54,03	0,00
		551200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	625,25	700,00	599,55	100,45	0,00
		573200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.926,31	4.500,00	5.084,92	-584,92	0,00
		573200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	24.121,84	28.000,00	19.368,89	8.631,11	0,00
		573200.527100 Geräte / Ausstattung	400,17	500,00	663,90	-163,90	0,00
		573200.529100 Aufwendungen Veranstaltungen	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		573300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.420,75	3.000,00	9.621,70	-6.621,70	0,00
		573300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.050,06	10.000,00	6.051,79	3.948,21	0,00
		573300.527100 Geräte / Ausstattung	144,01	300,00	243,83	56,17	0,00
		573310.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	855,77	2.000,00	350,54	1.649,46	0,00
		573310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	590,92	1.500,00	798,24	701,76	0,00
		573310.527100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		573500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	351,49	700,00	400,83	299,17	0,00
		573500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.307,23	8.000,00	6.554,55	1.445,45	0,00
		573500.527100 Geräte / Ausstattung	3.315,59	3.000,00	2.704,10	295,90	0,00
		575100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.653,27	0,00	0,00	0,00	0,00
		575100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.324,88	2.500,00	2.672,30	-172,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	236.609,81	204.700,00	259.128,01	-54.428,01	0,00
		126000.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.103,87	2.900,00	6.634,26	-3.734,26	0,00
		126000.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
		421100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	756,71	0,00	756,72	-756,72	0,00
		424100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.397,96	9.200,00	2.397,96	6.802,04	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	übertragene Ermächtigungen ²
			2016	2017	2017	(Spalte 5 / Spalte 6)	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		522200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	664,59	900,00	664,59	235,41	0,00
		522210.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	748,67	200,00	748,68	-548,68	0,00
		522210.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	7.288,29	-7.288,29	0,00
		522400.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,02	-0,02	0,00
		534200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	10.910,42	4.000,00	13.262,08	-9.262,08	0,00
		538100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	92.534,60	63.300,00	95.417,00	-32.117,00	0,00
		538110.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	811,28	800,00	859,03	-59,03	0,00
		538120.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.706,08	1.800,00	1.706,09	93,91	0,00
		538130.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.212,07	1.300,00	1.212,06	87,94	0,00
		538140.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	650,63	700,00	772,47	-72,47	0,00
		541100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	51.554,16	60.500,00	61.178,71	-678,71	0,00
		546100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.538,19	2.200,00	2.557,08	-357,08	0,00
		551100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	284,95	2.300,00	35,96	2.264,04	0,00
		551200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	992,35	1.400,00	809,89	590,11	0,00
		552100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.228,57	2.500,00	8.433,70	-5.933,70	0,00
		573200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.553,92	29.500,00	21.759,65	7.740,35	0,00
		573300.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.269,03	10.300,00	11.194,70	-894,70	0,00
		573310.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
		573500.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	14.165,48	8.900,00	12.739,86	-3.839,86	0,00
		575100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.523,91	1.700,00	3.698,11	-1.998,11	0,00
		575100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00
		611100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1,87	0,00	1,10	-1,10	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	2.011.628,49	2.071.800,00	2.186.433,90	-114.633,90	0,00
		281100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	920,00	800,00	700,00	100,00	0,00
		331100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	100,00	18,00	82,00	0,00
		331100.531810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	2.694,16	2.800,00	2.381,04	418,96	0,00
		362200.531800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendberufshilfe	1.822,80	2.000,00	1.772,50	227,50	0,00
		362500.531800 Zuschuss für Jugendpfleger	26.328,72	26.400,00	26.806,80	-406,80	0,00
		365100.531800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	333.218,21	300.500,00	376.994,64	-76.494,64	0,00
		421100.531700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	0,00
		537100.531100 Abwasserabgabe	232,63	300,00	232,63	67,37	0,00
		541100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	51.014,20	55.700,00	55.621,15	78,85	0,00
		552100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.709,99	5.000,00	3.748,01	1.251,99	0,00
		611100.534100 Gewerbesteuerumlage	61.981,00	60.100,00	90.463,00	-30.363,00	0,00
		611100.537200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	85.870,00	43.000,00	42.985,00	15,00	0,00
		611100.537210 Kreisumlage	635.031,48	683.800,00	688.068,48	-4.268,48	0,00
		611100.537220 Amtsumlage	426.268,45	456.600,00	459.407,04	-2.807,04	0,00
		611100.537230 Zusatzamtsumlage	369.968,85	423.100,00	425.685,61	-2.585,61	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	122.684,68	165.100,00	601.462,99	-436.362,99	0,00
		111000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.659,09	22.800,00	20.490,90	2.309,10	0,00
		111000.542110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.154,70	1.200,00	1.254,67	-54,67	0,00
		111100.542900 Mitgliedsbeiträge	1.280,74	1.300,00	1.292,52	7,48	0,00
		111100.543100 Geschäftsaufwendungen	725,55	1.000,00	2.149,19	-1.149,19	0,00
		111100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.964,90	3.100,00	3.064,66	35,34	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		272100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	3.692,51	2.700,00	4.027,61	-1.327,61	0,00
		272100.545700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	0,00
		315200.545800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	6.156,36	5.500,00	7.338,48	-1.838,48	0,00
		362500.545200 Betriebskosten Jugendraum Erstattung an Gemeinden/ GV	2.227,16	1.700,00	2.428,40	-728,40	0,00
		418100.542900 Mitgliedsbeiträge	2.284,82	2.300,00	2.162,79	137,21	0,00
		421100.543100 Erstellung Sportsplätzenentwicklungsplan	0,00	0,00	4.500,00	-4.500,00	0,00
		522100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	404.965,81	-404.965,81	0,00
		522200.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	0,00
		537100.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	0,00
		537100.545700 Erstattung an private Unternehmen	816,34	26.300,00	35.490,87	-9.190,87	0,00
		538100.543100 Geschäftsaufwendungen	1.110,82	1.400,00	979,19	420,81	0,00
		538100.544100 Abwasserabgabe	6.060,21	6.500,00	6.064,50	435,50	0,00
		538100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
		538100.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	54.922,40	76.400,00	65.441,14	10.958,86	0,00
		538100.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0,00	0,00	23.116,05	-23.116,05	0,00
		538110.544100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	1.519,29	-519,29	0,00
		538110.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
		538110.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.902,25	1.700,00	1.159,66	540,34	0,00
		538110.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	3.010,21	0,00	2.314,04	-2.314,04	0,00
		538120.544100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	0,00
		538120.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	0,00
		538120.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	465,44	200,00	1.068,71	-868,71	0,00
		538130.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
		538130.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	263,08	600,00	0,00	600,00	0,00
		538130.545700 Erstattung an private Unternehmen	445,06	400,00	0,00	400,00	0,00
		538130.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	1.264,14	0,00	1.398,46	-1.398,46	0,00
		538140.544100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	0,00
		538140.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	0,00
		538140.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0,00	0,00	573,16	-573,16	0,00
		541100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	68,68	0,00	457,86	-457,86	0,00
		551200.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00
		573200.543100 Geschäftsaufwendungen	264,14	300,00	192,84	107,16	0,00
		573500.543100 Geschäftsaufwendungen	2.110,48	2.300,00	2.105,14	194,86	0,00
		575100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	3.069.049,18	3.057.100,00	3.651.964,49	-594.864,49	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-57.086,93	17.400,00	186.043,81	-168.643,81	
46	19	+ Finanzerträge	1,48	1.000,00	129,62	870,38	
		522300.461600 Zinserträge von sonstigen öffentlich Sonderrechnungen	0,00	0,00	128,52	-128,52	
		612100.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	1,48	1.000,00	1,10	998,90	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.012,96	18.400,00	26.801,29	-8.401,29	0,00
		612100.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.761,96	18.300,00	18.292,79	7,21	0,00
		612100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	251,00	100,00	8.508,50	-8.408,50	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-21.011,48	-17.400,00	-26.671,67	9.271,67	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-78.098,41	0,00	159.372,14	-159.372,14	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2017 in EUR	Ist-Ergebnis 2017 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-78.098,41	0,00	159.372,14	-159.372,14	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2016 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 in EUR	Ist-Ergebnis 2017 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.940,87	107.900,00	116.194,71	-8.294,71
	534200.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.916,17	6.500,00	15.490,65	-8.990,65
	538100.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	38.442,69	38.400,00	38.442,69	-42,69
	538120.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	485,81	600,00	485,81	114,19
	538130.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	293,74	300,00	293,74	6,26
	538140.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	227,47	300,00	227,47	72,53
	573500.481100 Erträge aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	2.360,87	2.500,00	2.040,23	459,77
	612100.481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.940,87	107.900,00	116.194,71	-8.294,71
	126000.581100 Aufwendungen aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	2.360,87	2.500,00	2.040,23	459,77
	538100.581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
	573300.581100 ILB Aufwand für Heizkosten an Nahwärmeversorgung Norderholm	835,76	3.500,00	6.369,22	-2.869,22
	573310.581100 ILB Aufwand für Heizkosten an Nahwärmeversorgung Norderholm	2.080,41	3.000,00	9.121,43	-6.121,43
	612100.581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	39.449,71	39.600,00	39.449,71	150,29
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2016	Ansatz ²	2017	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2017	in EUR	/ Spalte 6)	
				in EUR		in EUR	
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.310.126,91	1.368.100,00	1.563.843,44	-195.743,44	
		611100.601100 Grundsteuer A	42.485,17	41.400,00	39.287,77	2.112,23	
		611100.601200 Grundsteuer B	238.636,25	239.500,00	239.239,41	260,59	
		611100.601300 Gewerbesteuer	314.415,74	331.000,00	501.853,51	-170.853,51	
		611100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	563.307,00	592.900,00	614.068,00	-21.168,00	
		611100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.583,00	50.700,00	50.845,00	-145,00	
		611100.603200 Hundesteuer	20.289,00	20.500,00	23.451,50	-2.951,50	
		611100.603400 Zweitwohnungssteuer	37.322,75	38.000,00	40.666,25	-2.666,25	
		611100.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	53.088,00	54.100,00	54.432,00	-332,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	998.412,00	1.090.200,00	1.130.288,00	-40.088,00	
		421100.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	
		611100.611100 Schlüsselzuweisungen	680.652,00	722.500,00	734.460,00	-11.960,00	
		611100.613100 Schlüsselzuweisungen LZ0	317.760,00	367.700,00	390.828,00	-23.128,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.613,38	412.600,00	431.273,33	-18.673,33	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.144,61	27.700,00	25.393,47	2.306,53	
		538100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	307.997,06	300.900,00	328.778,70	-27.878,70	
		538110.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.882,40	8.500,00	7.954,08	545,92	
		538120.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.344,64	2.500,00	2.107,66	392,34	
		538130.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.018,48	4.800,00	5.713,59	-913,59	
		538140.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.040,51	3.100,00	2.847,67	252,33	
		546100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.862,40	15.000,00	11.643,40	3.356,60	
		573200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.308,00	2.200,00	1.056,00	1.144,00	
		573310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.636100 Zweckgebundene Abgaben	46.015,28	47.700,00	45.778,76	1.921,24	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	58.851,11	76.800,00	81.633,16	-4.833,16	
		126000.641100 Mieten und Pachten	300,00	300,00	300,00	0,00	
		281100.642100 Einzahlungen aus Verkauf von Chroniken u.ä.	25,00	100,00	0,00	100,00	
		522200.641100 Mieten und Pachten	14.176,41	17.000,00	16.310,91	689,09	
		522210.641100 Mieten und Pachten	15.044,04	16.000,00	16.732,44	-732,44	
		522400.641100 Mieten und Pachten	3.851,90	11.700,00	13.285,65	-1.585,65	
		538100.641100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.641100 Mieten und Pachten	195,00	100,00	225,00	-125,00	
		573300.641100 Mieten und Pachten	21.158,76	27.500,00	30.679,16	-3.179,16	
		575100.641100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.194,52	50.300,00	51.281,64	-981,64	
		111100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,41	100,00	159,84	-59,84	
		281100.648700 Erstattungen aus Veranstaltungen	4.303,00	4.500,00	2.480,00	2.020,00	
		315100.648700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.808,75	3.200,00	3.226,49	-26,49	
		362500.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	11.987,50	11.900,00	12.439,65	-539,65	
		365100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.194,97	5.000,00	0,00	5.000,00	
		365100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	8.524,86	-8.524,86	
		418100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	77,42	0,00	0,00	0,00	
		424100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.749,93	4.000,00	2.918,35	1.081,65	
		522210.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	588,66	-588,66	
		522400.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	164,00	0,00	0,00	0,00	
		534200.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.231,67	2.500,00	2.658,64	-158,64	
		534200.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	960,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	16.388,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2017 in EUR	Ist-Ergebnis 2017 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR	
14	25	3	4	5	6	7	8
		538100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.695,25	0,00	0,00	0,00	
		541100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	945,00	0,00	720,00	-720,00	
		541100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	580,23	500,00	814,00	-314,00	
		541100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.025,39	5.000,00	0,00	5.000,00	
		546100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	
		551100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	550,00	500,00	0,00	500,00	
		573200.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	3.767,15	-3.767,15	
		573300.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	100,00	0,00	0,00	0,00	
		575100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	80.704,26	75.500,00	62.208,16	13.291,84	
		531100.651100 Konzessionsabgaben	72.873,08	68.000,00	56.668,22	11.331,78	
		532100.651100 Konzessionsabgaben	6.391,00	5.800,00	4.107,83	1.692,17	
		534100.651100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.700,00	1.431,64	268,36	
		534200.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,10	-0,10	
		537100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,01	0,00	0,00	0,00	
		538100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	2,27	0,00	0,00	0,00	
		575100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	4,63	0,00	0,01	-0,01	
		611100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	1,63	0,00	0,36	-0,36	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.459,48	2.000,00	7.541,47	-5.541,47	
		522300.661600 Zinseinzahlungen von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	64,87	-64,87	
		612100.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1,48	1.000,00	1,10	998,90	
		612100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuerersstattungen	1.458,00	1.000,00	7.475,50	-6.475,50	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.930.361,66	3.075.500,00	3.328.069,20	-252.569,20	
70	10	Personalauszahlungen	240.200,43	255.500,00	254.926,40	573,60	
		111000.703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	853,23	900,00	864,27	35,73	
		541100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	157.604,77	163.200,00	165.886,57	-2.686,57	
		541100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.542,35	13.200,00	12.049,79	1.150,21	
		541100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.125,13	32.600,00	32.560,09	39,91	
		541100.704100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	220,40	379,60	
		573200.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.881,43	15.100,00	14.447,92	652,08	
		573200.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	764,59	1.200,00	965,15	234,85	
		573200.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.786,44	3.100,00	2.915,48	184,52	
		573300.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.091,13	17.800,00	18.186,02	-386,02	
		573300.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.207,37	1.600,00	1.413,47	186,53	
		573300.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.634,03	3.600,00	3.381,97	218,03	
		573310.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.355,79	2.000,00	1.611,69	388,31	
		573310.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	116,45	200,00	127,94	72,06	
		573310.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	237,72	400,00	295,64	104,36	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	444.072,89	360.000,00	377.003,90	-17.003,90	
		111000.729100 Repräsentation und Ehrungen	12.761,96	10.000,00	9.937,82	62,18	
		111100.723100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	2.000,00	-1.500,00	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.236,50	4.700,00	5.136,99	-436,99	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
14	25	3	2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	426,86	1.300,00	1.419,83	-119,83	
		281100.722100 Ortsverschönerung	539,91	500,00	477,23	22,77	
		281100.729100 Sachkosten für Veranstaltungen	14.921,81	13.000,00	12.157,56	842,44	
		315100.729100 Ausgaben Seniorenbetreuung	3.030,24	3.200,00	3.358,60	-158,60	
		421100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	124,50	200,00	124,50	75,50	
		424100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.785,00	1.800,00	1.099,89	700,11	
		424100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.238,73	4.200,00	3.528,59	671,41	
		424100.725100 Haltung von Fahrzeugen	426,07	600,00	412,27	187,73	
		522200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.133,55	1.800,00	1.080,52	719,48	
		522200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.640,39	6.000,00	4.789,49	1.210,51	
		522210.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.623,74	1.500,00	2.717,07	-1.217,07	
		522210.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.382,18	6.800,00	9.464,26	-2.664,26	
		522400.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.252,22	4.300,00	4.884,52	-584,52	
		534200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	84,18	500,00	1.701,36	-1.201,36	
		534200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.695,06	9.000,00	7.707,14	1.292,86	
		538100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82.838,25	52.600,00	75.440,31	-22.840,31	
		538100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	87.742,25	78.100,00	89.734,43	-11.634,43	
		538100.727100 Geräte / Ausstattung	567,16	400,00	211,36	188,64	
		538110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166,01	800,00	0,00	800,00	
		538110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.641,87	4.100,00	1.612,19	2.487,81	
		538120.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	38,60	-38,60	
		538120.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	126,26	200,00	63,13	136,87	
		538130.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.448,01	2.700,00	3.212,95	-512,95	
		538140.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.562,52	1.200,00	1.173,73	26,27	
		538140.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.953,79	400,00	63,13	336,87	
		541100.721100 Unterhaltung Bushaltestellen	244,52	300,00	-1.112,40	1.412,40	
		541100.722100 Unterhaltung Gemeindestraßen	23.645,31	28.000,00	31.830,82	-3.830,82	
		541100.722110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	9.798,24	4.000,00	-1.397,09	5.397,09	
		541100.723100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.507,60	192,40	
		541100.724100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.174,73	18.000,00	13.862,38	4.137,62	
		541100.725100 Haltung von Fahrzeugen	6.394,21	8.000,00	7.128,48	871,52	
		541100.725110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.649,48	7.500,00	6.104,86	1.395,14	
		541100.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	972,81	1.500,00	1.666,80	-166,80	
		541100.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	
		541100.727100 Geräte / Ausstattung	4.127,17	4.500,00	3.694,24	805,76	
		546100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.079,47	500,00	388,89	111,11	
		546100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.204,57	6.600,00	6.451,07	148,93	
		551100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.720,10	1.000,00	1.377,34	-377,34	
		551100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	625,28	600,00	540,03	59,97	
		551100.727100 Geräte / Ausstattungen	1.948,15	500,00	0,00	500,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
		551200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	596,24	1.000,00	1.054,03	-54,03	
		551200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	625,25	700,00	599,55	100,45	
		573200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.242,34	4.500,00	10.779,97	-6.279,97	
		573200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	21.778,65	28.000,00	20.619,10	7.380,90	
		573200.727100 Geräte / Ausstattung	400,17	500,00	767,57	-267,57	
		573200.729100 Aufwendungen Veranstaltungen	0,00	500,00	0,00	500,00	
		573300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.942,79	3.000,00	9.621,70	-6.621,70	
		573300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.105,92	10.000,00	5.176,58	4.823,42	
		573300.727100 Geräte / Ausstattung	144,01	300,00	243,83	56,17	
		573310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	855,77	2.000,00	350,54	1.649,46	
		573310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	590,92	1.500,00	798,24	701,76	
		573310.727100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	
		573500.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	362,50	700,00	237,50	462,50	
		573500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	8.434,96	8.000,00	5.393,98	2.606,02	
		573500.727100 Geräte / Ausstattung	2.921,17	3.000,00	3.098,52	-98,52	
		575100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.653,27	0,00	0,00	0,00	
		575100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.324,88	2.500,00	2.672,30	-172,30	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.372,13	18.400,00	27.061,01	-8.661,01	
		612100.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	21.121,13	18.300,00	18.552,51	-252,51	
		612100.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	251,00	100,00	8.508,50	-8.408,50	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.988.335,42	2.071.800,00	2.224.135,70	-152.335,70	
		281100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	920,00	800,00	700,00	100,00	
		331100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	100,00	18,00	82,00	
		331100.731810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Kalharinenhof	2.694,16	2.800,00	2.381,04	418,96	
		362200.731800 Zuschüsse für Kinder- und Jugenderholung	1.822,80	2.000,00	1.772,50	227,50	
		362500.731800 Zuschuss für Jugendpfleger	26.328,72	26.400,00	26.806,80	-406,80	
		365100.731800 Betriebskostenzuschüsse an Kinderlagestätten	314.433,14	300.500,00	403.330,68	-102.830,68	
		421100.731700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	
		537100.731100 Abwasserabgabe	232,63	300,00	232,63	67,37	
		541100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	51.014,20	55.700,00	55.621,15	78,85	
		552100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.709,99	5.000,00	3.748,01	1.251,99	
		611100.734100 Gewerbesteuerumlage	57.473,00	60.100,00	106.161,00	-46.061,00	
		611100.737200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	85.870,00	43.000,00	42.985,00	15,00	
		611100.737210 Kreisumlage	635.031,48	683.800,00	683.736,24	63,76	
		611100.737220 Amtsumlage	426.268,45	456.600,00	459.407,04	-2.807,04	
		611100.737230 Zusatzamtsumlage	369.968,85	423.100,00	425.685,61	-2.585,61	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	135.969,33	165.100,00	158.521,43	6.578,57	
		111000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.547,27	22.800,00	20.605,21	2.194,79	
		111000.742110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.154,70	1.200,00	1.051,20	148,80	
		111100.742900 Mitgliedsbeiträge	1.280,74	1.300,00	1.292,52	7,48	
		111100.743100 Geschäftsauszahlungen	725,55	1.000,00	2.149,19	-1.149,19	
		111100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.964,90	3.100,00	3.064,66	35,34	
		272100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	3.692,51	-992,51	
		272100.745700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	
		315200.745800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	8.021,09	5.500,00	7.945,21	-2.445,21	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2016	Ansatz ²	2017	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2017	in EUR	/ Spalte 6)	
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	in EUR	in EUR
							8
		362500.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.989,18	1.700,00	2.378,99	-678,99	
		418100.742900 Mitgliedsbeiträge	2.284,82	2.300,00	2.162,79	137,21	
		421100.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	0,00	4.500,00	-4.500,00	
		522200.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	
		537100.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	
		537100.745700 Erstattung an private Unternehmen	15.124,90	26.300,00	35.490,87	-9.190,87	
		538100.743100 Geschäftsauszahlungen	1.123,91	1.400,00	913,74	486,26	
		538100.744100 Abwasserabgabe	6.060,21	6.500,00	6.064,50	435,50	
		538100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
		538100.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	56.925,64	76.400,00	54.922,40	21.477,60	
		538110.744100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	1.519,29	-519,29	
		538110.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538110.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.628,72	1.700,00	1.902,25	-202,25	
		538120.744100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	
		538120.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	
		538120.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	834,22	200,00	465,44	-265,44	
		538130.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538130.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	655,46	600,00	263,08	336,92	
		538130.745700 Erstattung an private Unternehmen	659,26	400,00	0,00	400,00	
		538140.744100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	
		538140.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	
		573200.743100 Geschäftsauszahlungen	264,14	300,00	192,84	107,16	
		573500.743100 Geschäftsauszahlungen	2.189,02	2.300,00	2.039,69	260,31	
		575100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.829.950,20	2.870.800,00	3.041.648,44	-170.848,44	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	100.411,46	204.700,00	286.420,76	-81.720,76	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.003,00	0,00	0,00	0,00	
		534200.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	26.003,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	300,00	0,00	404.966,81	-404.966,81	
		522100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	404.965,81	-404.965,81	
		541100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	300,00	0,00	1,00	-1,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	495,00	400,00	516,50	-116,50	
		522300.686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	495,00	400,00	516,50	-116,50	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.798,00	400,00	405.483,31	-405.083,31	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2016	2017	2017		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-25.000,00	75.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
		522400.781700 Zuschüsse an private Unternehmen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	
		552100.781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	75.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	462.207,29	0,00	19.454,42	-19.454,42	
		126000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	69.799,86	0,00	0,00	0,00	
		522100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	140.208,91	0,00	2.455,81	-2.455,81	
		522400.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	249.971,19	0,00	16.998,61	-16.998,61	
		541100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.227,33	0,00	0,00	0,00	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.980,10	110.000,00	113.331,09	-3.331,09	
		538100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	0,00	0,00	11.466,84	-11.466,84	
		541100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0,00	110.000,00	86.870,00	23.130,00	
		551200.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0,00	0,00	2.588,80	-2.588,80	
		573200.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	415,31	0,00	1.028,64	-1.028,64	
		573500.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0,00	0,00	9.100,00	-9.100,00	
		573500.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	1.952,42	0,00	1.405,91	-1.405,91	
		575100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	612,37	0,00	870,90	-870,90	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.117,00	0,00	0,00	0,00	
		571100.784400 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	6.117,00	0,00	0,00	0,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.042,01	40.000,00	124.721,59	-84.721,59	
		534200.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	4.765,94	0,00	4.904,72	-4.904,72	
		538100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	5.935,13	0,00	0,00	0,00	
		538100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	7.104,30	0,00	0,00	0,00	
		538110.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	1.432,16	0,00	0,00	0,00	
		538140.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000,00	36.552,55	3.447,45	
		541100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	19.308,04	0,00	82.801,91	-82.801,91	
		541100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	1.230,68	0,00	462,41	-462,41	
		546100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.265,76	0,00	0,00	0,00	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	488.346,40	225.000,00	282.507,10	-57.507,10	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-461.548,40	-224.600,00	122.976,21	-347.576,21	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00	0,00	2.399.341,00	-2.399.341,00	
		126000.672200 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	600,00	-600,00	
		522100.672200 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	2.398.741,00	-2.398.741,00	
		612100.672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	2.600,00	0,00	0,00	0,00	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00	0,00	2.398.741,00	-2.398.741,00	
		522100.772200 Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	2.398.741,00	-2.398.741,00	
		612100.772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	2.600,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2016	2017	2017		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	600,00	-600,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-361.136,94	-19.900,00	409.996,97	-429.896,97	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	350.531,38	87.900,00	87.881,38	18,62	
		612100.792720 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	250.000,00	0,00	0,00	0,00	
		612100.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	100.531,38	87.900,00	87.881,38	18,62	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-350.531,38	-87.900,00	-87.881,38	-18,62	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	-711.668,32	-107.800,00	322.115,59	-429.915,59	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	-711.668,32	-107.800,00	322.115,59	-429.915,59	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennante Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	8.229.402,03	8.303.508,65
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	8.141.122,04	8.215.745,16
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.275.568,06	1.018.006,67
021	1.2.1.1 Grünflächen	431.206,70	448.205,31
022	1.2.1.2 Ackerland	109.553,72	109.553,72
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	734.807,64	460.247,64
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.233.202,28	2.184.645,36
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	523.632,12	514.457,51
033	1.2.2.2 Schulen	439,60	439,60
031	1.2.2.3 Wohnbauten	24.926,35	24.309,60
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.684.204,21	1.645.438,65
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.380.265,36	4.607.414,69
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	720.918,45	660.752,39
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	1,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.487.751,27	2.608.982,53
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.116.272,68	1.309.156,00
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	55.321,96	28.522,77
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	5,00	5,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	208.756,37	284.593,33
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.324,97	46.537,19
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	74.542,92
	1.3 Finanzanlagen	88.279,99	87.763,49
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.117,00	6.117,00
11	1.3.2 Beteiligungen	47.318,00	47.318,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	34.844,99	34.328,49
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	34.844,99	34.328,49
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	290.196,27	636.758,02
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	66.873,17	91.319,33
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	12.240,62	13.647,66
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.134,17	31.331,35
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	27.479,15	45.357,29
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	13.019,23	983,03
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	223.323,10	545.438,69
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt	223.323,10	545.438,69
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	48.640,73	59.450,31
	BILANZSUMME AKTIVA	8.568.239,03	8.999.716,98

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.153.342,25	4.312.714,39
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.636.182,94	3.636.182,94
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	595.257,72	517.159,31
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-78.098,41	159.372,14
	2. Sonderposten	3.190.733,73	3.596.621,93
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	408.456,03	847.054,03
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.309.216,73	1.265.410,07
	2.3 für Beiträge	1.282.130,30	1.265.825,45
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	302.304,53	285.999,68
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	979.825,77	979.825,77
234	2.4 für Gebührenaussgleich	190.930,67	218.332,38
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	1.223.270,33	1.090.365,66
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.067.158,99	979.277,61
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.067.158,99	979.277,61
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	152.180,34	111.088,05
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.931,00	0,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	892,72	15,00
	BILANZSUMME PASSIVA	8.568.239,03	8.999.716,98

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 75,0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Gelting

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2017 der Gemeinde Gelting wurde nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

In dem Anhang zum Jahresabschluss gem. § 44 Abs. 1 Nr. 5 i.V.m. § 51 GemHVO – Doppik sind die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2017. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2016 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2014 beschafften oder erstellten Anlagegüter erfolgte ausschließlich nach den Maßgaben des § 41 GemHVO – Doppik zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Werte der abnutzbaren Anlagegüter wurden, entsprechend ihrer Nutzungsdauer gemäß den Vorgaben der Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibung) vom 08.01.2014, um die planmäßige, lineare Abschreibung gem. § 43 GemHVO - Doppik reduziert.

Weiterhin bildet die Bewertungsrichtlinie für die Eröffnungs- und Folgebilanzen der Gemeinden im Amt Geltinger Bucht und des Amtes Geltinger Bucht die Grundlage für die Bilanzierung und Bewertung des Anlagevermögens.

Abweichungen von diesem Grundsatz werden ggf. zu den einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 8.999.716,98 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 8.303.508,65 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Stand zum 01.01.2017	431.206,70 €
Zugang (Polderfläche)	16.998,61 €
Stand zum 31.12.2017	448.205,31 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2017	734.807,64 €
Abgang (Fläche 1. & 2. Bauabschnitt B-Gebiet Geltinger Bucht)	- 274.560,00 €
Stand zum 31.12.2017	460.247,64 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen**

Stand zum 01.01.2017	523.632,12 €
Abschreibung	- 9.174,61 €
Stand zum 31.12.2017	514.457,51 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2017	24.926,35 €
Abschreibung	- 616,75 €
Stand zum 31.12.2017	24.309,60 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2017	1.684.204,21 €
Zugang	0,00 €
Abschreibung	- 38.765,56 €
Stand zum 31.12.2017	1.645.438,65 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen**1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2017	720.918,45 €
Zugang (Übertragung Flächen B-Gebiet Mühlenfeld III)	21.573,61 €
Abgang (Teilflächenverkauf Lehbek, Schmiedestr. 22 für Zufahrt B-Gebiet)	- 81.739,67 €
Stand zum 31.12.2017	660.752,39 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2017	2.487.751,27 €
Zugang (Pumpenerneuerung, Übertragung Kanalnetz Mühlenfeld III, Kanalsanierung Fasanenweg)	211.317,54 €
Abschreibung	- 90.086,28 €
Stand zum 31.12.2017	2.608.982,53 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2017	1.116.272,68 €
Zugang (Übertragung Straßenkörper und Beleuchtung Mühlenfeld III, Beleuchtung Buswartehäuschen Lehbek, 2 neue Straßenlampen Süderholm)	251.470,67 €
Abschreibung	- 58.587,35 €
Stand zum 31.12.2017	1.309.156,00 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2017	55.321,96 €
Zugang (Buswartehäuschen Stenderup, Grünanlagen Mühlenfeld III)	23.557,81 €
Abgang (Gebäude Schmiedestraße 22 für Zufahrt B-Gebiet)	- 49.124,00 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 1.233,00 €</u>
Stand zum 31.12.2017	28.522,77 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2017	208.756,37 €
Zugang (Mehrzweckfahrzeug Holder, Schlegelmulcher, Freischneider, Fassadengestaltung Blockheizkraftwerk)	101.704,72 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 25.868,56 €</u>
Stand zum 31.12.2017	284.593,33 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2017	43.324,97 €
Zugang (SPS-Steuerung Kläranlage, Spielgeräte Wackerballig & Lehbek, Wasch- und Geschirrspülmaschine Birkhalle und weitere GWGs)	16.530,29 €
Abgang (Aussonderung alte Spielgeräte)	- 2,00 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 13.316,07 €</u>
Stand zum 31.12.2017	46.537,19 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2017	0,00 €
Zugang (Sanierung Straße Hellert und Waldweg)	74.542,92 €
<u>Abgang</u>	<u>- 0,00 €</u>
Stand zum 31.12.2017	74.542,92 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2017	34.844,99 €
<u>Abgang (Rückzahlung Wohnungsbaudarlehen gem. Tilgungsplan)</u>	<u>- 516,50 €</u>
Stand zum 31.12.2017	34.328,49 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 636.758,02 €

Zum Umlaufvermögen gehören die Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft in der Gemeinde verbleiben und den Zwecken der Kommune dienen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2017 bilanzierte Forderungen in Höhe von 91.319,33 €. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach

dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2017 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2017	223.323,10 €
<u>Veränderung</u>	<u>322.115,59 €</u>
Stand zum 31.12.2017	545.438,69 €

Das Amt Geltinger Bucht führt die Kassengeschäfte der amtsangehörigen Gemeinden. Aus diesem Grund werden die liquiden Mittel der Gemeinden seit dem 01.01.2016 im Kassenbestand des Amtes geführt und in den Gemeinden als Forderung gegenüber dem Amt ausgewiesen. Durch den Ausweis dieser Forderung in dem Konto 612100.185100 wird der Bestand weiterhin unter den liquiden Mitteln bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelting im Bilanzzeitraum 2017 kann ebenfalls dem Lagebericht entnommen werden.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik sind entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie entsteht, wenn ein Aufwand des Folgejahres bereits eine Auszahlung im laufenden Jahr bewirkt hat.

Weiterhin sind gem. § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in dieser Position abzubilden.

Stand zum 01.01.2017	48.640,73 €
Zugang (Zuweisung für Hochwasserschutz)	25.000,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 14.190,42 €</u>
Stand zum 31.12.2017	59.450,31 €

Passiva

Auf der Passiv-Seite der Bilanz wird das Kapital (Eigen- und Fremdkapital) der Gemeinde nachgewiesen.

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 8.999.716,98 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 4.312.714,39 € und hat sich somit gegenüber der Eröffnungsbilanz 2017 um 159.372,14 € erhöht.

Das kommunale Eigenkapital der Gemeinde Gelting setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €
Sonderrücklage	0,00 €
Ergebnisrücklage	517.159,31 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	159.372,14 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 3.596.621,93 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2017	408.456,03 €
Zugang (Übertragung der Erschließungsanlagen Mühlenfeld III)	457.809,87 €
Auflösungen	- 19.211,87 €
Stand zum 31.12.2017	847.054,03 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2017	1.309.216,73 €
Zugang	0,00 €
Auflösungen	- 43.806,66 €
Stand zum 31.12.2017	1.265.410,07 €

2.3 Beiträge**2.3.1 aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2017	302.304,53 €
Auflösung	- 16.304,85 €
Stand zum 31.12.2017	285.999,68 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2017	190.930,67 €
Zugang (Gebührenüberschuss Abwasserbeseitigung)	27.401,71 €
Abgang (Gebührendefizit Abwasserbeseitigung)	- 0,00 €
Stand zum 31.12.2017	218.332,38 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2017 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 1.090.365,66 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2017 erläutert.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Stand zum 01.01.2017	892,72 €
Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2015	- 892,72 €
<u>Zugang (Steuereinzahlung für 2018)</u>	<u>15,00 €</u>
Stand zum 31.12.2017	15,00 €

Sonstiges und Anlagen

Dem Anhang sind gemäß § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik folgende Anlagen beigefügt:

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anlage 5: Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Gelting, 09.08.2019

Boris Kratz
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2017

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	10.000	10.371,92	371,92	Diverse Präsente u.a. Kita-Gutscheine *
111000	542110	Gemeindeorgane	Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.200	1.254,67	54,67	Fahrtkosten Bürgermeister *
111100	523100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Miete Bürgermeisterbüro	500	2.000,00	1.500,00	Miete neues Bürgermeisterbüro
111100	543100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsaufwendungen	1.000	2.149,19	1.149,19	Ausschreibungen Stromlieferverträge & Stelle Bauhofleiter
272100	545200	Büchereien	Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700	4.027,61	1.327,61	Erstattung Sach- und Personalkosten an Amt
315100	529100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.200	3.358,60	158,60	Seniorenausflüge *
315200	545800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	7.338,48	1.838,48	Abrechnung durch Diakonie-Sozialstation
362500	531800	Sonstige Jugendarbeit	Zuschuss für Jugendpfleger	26.400	26.806,80	406,80	Zuschuss Jugendpfleger 2017 gem. Abrechnung *
362500	545200	Sonstige Jugendarbeit	Betriebskosten Jugendraum	1.700	2.428,40	728,40	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche *
365100	531800	Kinderfestesstätten	Erstattung an Gemeinden/ GV	300.500	376.994,64	76.494,64	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (84 Kinder)
421100	543100	Allgemeine Förderung des Sports	Erstellung Sportstättenentwicklungsplan	0	4.500,00	4.500,00	1. Abschlag Sportstätten-Entwicklungsplan
522210	521100	Mietwohnungen Schule Gelling	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.964,49	1.464,49	Diverse Reparaturen, teilweise Versicherungsschäden (Erstattung bei 522210,448700)
522210	524100	Mietwohnungen Schule Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.800	7.201,91	401,91	Betriebskosten (Energie etc.) 2017 *
522400	524100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.300	4.944,74	644,74	Betriebskosten 2017 Schmiedestraße 22 *
522400	573100	Sonstige eigene Grundstücke	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,02	0,02	Erluss von Forderungen *
534200	522100	Wärmeversorgung Norderholm	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	1.701,36	1.201,36	Reparaturen Hackschnitzelheizung
534200	524100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.000	9.401,18	401,18	Hackschnitzel-Lieferungen
537100	545700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	26.300	35.490,87	9.190,87	Klärschlamm-Abfuhr 2017
538100	524100	Zentralkanalisation Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	87.264,12	9.164,12	Entsorgung von belastetem Klärschlamm

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538110	544100	Gebietskläranlage "An de Diek"	Abwasserabgabe	1.000	1.519,29	519,29	Abwasserabgabe 2017
538120	521100	Teichanlage "Stenderup"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	38,60	38,60	Erneuerung Zauspfähle *
538120	545210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	1.068,71	868,71	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2017 *
538130	524100	Gebietskläranlage "Lehbek"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.700	3.254,99	554,99	Stromkosten & Entschlammung *
541100	501200	Gemeindestraßen	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	163.200	165.886,57	2.686,57	Personalkosten
541100	522100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	28.000	32.370,78	4.370,78	Uferbefestigung Wackerballig
541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	4.000	5.394,82	1.394,82	Instandsetzung Weihnachtsbeleuchtung
541100	526100	Gemeindestraßen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500	1.685,66	185,66	Arbeitskleidung Gemeindegewerkschafter *
541100	547100	Gemeindestraßen	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0	457,86	457,86	Veräußerung Teilstück Weg Lehbek *
546100	524100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.600	6.749,81	149,81	Reinigungs- und Energiekosten *
551100	522100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.377,34	377,34	Diverse Reparaturen Bürgerpark *
551200	522100	Kinderspielplätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.054,03	54,03	Reparaturen Spielgeräte *
573200	521100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500	5.084,92	584,92	Diverse Dachreparaturen *
573200	527100	Mehrzweckhallen	Geräte / Ausstattung	500	663,90	163,90	Austausch Hallenuhr *
573300	501200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.800	18.186,02	386,02	Personalkosten *
573300	521100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	9.621,70	6.621,70	Erneuerung Bodenbelag & Sanierung Eingangsbereiche
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	2.672,30	172,30	Bildrechte für Luftbilder Homepage *
611100	534100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	60.100	90.463,00	30.363,00	Erhöhte Gewerbesteuer-Einnahmen

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
611100	537210	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	683.800	688.068,48	4.268,48	Festsetzung gem. Finanzkraft
611100	537220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	456.600	459.407,04	2.807,04	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	537230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	423.100	425.685,61	2.585,61	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	1,10	1,10	Erläss von Forderungen *
612100	559200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachforderungen	100	8.508,50	8.408,50	Verzinsung von Gewerbesteuer-Rückzahlung
				2.340.400	2.519.420,03	179.020,03	

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000,00 € nicht erforderlich.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2017

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111100	723100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Miete Bürgermeisterbüro	500	2.000,00	1.500,00	Miete neues Bürgermeisterbüro
111100	743100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsauszahlungen	1.000	2.149,19	1.149,19	Ausschreibungen Stromlieferverträge & Stelle Bauhofsleiter
126000	721100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700	5.136,99	436,99	Reparatur Außenbeleuchtung FWGH Standerup *
126000	724100	Brandschutz	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.300	1.419,83	119,83	Stromkosten-Abrechnung 2016 *
272100	745200	Büchereien	Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700	3.692,51	992,51	Erstattung Sach- und Personalkosten an Amt *
315100	729100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.200	3.358,60	158,60	Seniorenausflüge *
315200	745800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	7.945,21	2.445,21	Abrechnung durch Diakonie-Sozialstation
362500	731800	Sonstige Jugendarbeit	Zuschuss für Jugendpfleger	26.400	26.806,80	406,80	Zuschuss Jugendpfleger 2017 gem. Abrechnung *
362500	745200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.700	2.378,99	678,99	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
365100	731800	Kindertagesstätten	Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	300.500	403.330,68	102.830,68	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (84 Kinder)
421100	743100	Allgemeine Förderung des Sports	Geschäftsauszahlungen	0	4.500,00	4.500,00	1. Abschlag Sportstätten-Entwicklungsplan
522100	782100	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (z.B. Baugrundstücke)	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.455,81	2.455,81	Nebenkosten Grunderwerb Schmiedestraße 22
522210	721100	Mietwohnungen Schule Gelting	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.717,07	1.217,07	Diverse Reparaturen, teilweise Versicherungsschäden
522210	724100	Mietwohnungen Schule Gelting	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.800	9.464,26	2.664,26	Betriebskosten (Energie etc.) 2017
522400	724100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.300	4.884,52	584,52	Betriebskosten 2017 Schmiedestraße 22 *
522400	782100	Sonstige eigene Grundstücke	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	16.998,61	16.998,61	Grundenwerbssteuer & Nebenkosten Polderfläche
534200	722100	Wärmeversorgung Norderholm	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	1.701,36	1.201,36	Reparaturen Hackschnitzelheizung
534200	785300	Wärmeversorgung Norderholm	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	4.904,72	4.904,72	Fassadengestaltung Hackschnitzelheizung
537100	745700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	26.300	35.490,87	9.190,87	Klärschlamm-Abfuhr 2017
538100	721100	Zentralkanalisation Gelting	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.600	75.440,31	22.840,31	Schachtsanierungen
538100	724100	Zentralkanalisation Gelting	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	89.734,43	11.634,43	Entsorgung von belastetem Klärschlamm
538100	783100	Zentralkanalisation Gelting	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	0	11.466,84	11.466,84	SPS-Steuerung Kläranlage
538110	744100	Gebietskläranlage "An de Diek"	Abwasserabgabe	1.000	1.519,29	519,29	Abwasserabgabe 2017
538110	745210	Gebietskläranlage "An de Diek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.700	1.902,25	202,25	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2016 *
538120	721100	Teichanlage "Stenderup"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	38,60	38,60	Erneuerung Zauspfähle *
538120	745210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	465,44	265,44	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2016 *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538130	724100	Gebietskläranlage "Lehbk"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.700	3.212,95	512,95	Stromkosten & Entschlammung *
541100	701200	Gemeindestraßen	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	163.200	165.886,57	2.686,57	Personalkosten
541100	722100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	28.000	31.830,82	3.830,82	Uferbefestigung Wackerballig
541100	726100	Gemeindestraßen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500	1.666,80	166,80	Arbeitskleidung Gemeindearbeiter *
541100	785200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	82.801,91	82.801,91	Sanierung Weg Hellert & Waldweg; Erneuerung Straßenbeleuchtung
541100	785300	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	462,41	462,41	Material Buswartehäuschen Stenderup *
551100	722100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.377,34	377,34	Diverse Reparaturen Bürgerpark *
551200	722100	Kinderspielflächen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.054,03	54,03	Reparaturen Spielgeräte *
551200	783100	Kinderspielflächen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	2.588,80	2.588,80	Schaukel Spielplatz Wackerballig
573200	721100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500	10.779,97	6.279,97	Diverse Dachreparaturen
573200	727100	Mehrzweckhallen	Geräte / Ausstattung	500	767,57	267,57	Austausch Hallenuhr *
573200	783200	Mehrzweckhallen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	1.028,64	1.028,64	Geschirrspüler & Waschmaschine
573300	701200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.800	18.186,02	386,02	Personalkosten *
573300	721100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	9.621,70	6.621,70	Erneuerung Bodenbelag & Sanierung Eingangsbereiche
573500	727100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	3.000	3.098,52	98,52	Reparatur Freischneider 2016 *
573500	783100	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	9.100,00	9.100,00	Schlegelmulcher

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573500	783200	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€	0	1.405,91	1.405,91	Schlagbohrmaschine & Motorsense
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	2.672,30	172,30	Bildrechte für Luftbilder Homepage *
575100	783200	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€	0	870,90	870,90	Mini-PC für Touristinformation *
611100	734100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	60.100	106.161,00	46.061,00	Erhöhte Gewerbesteuer-Einnahmen
611100	737220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	456.600	459.407,04	2.807,04	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	737230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	423.100	425.685,61	2.585,61	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
612100	751700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	18.300	18.552,51	252,51	Darlehenszinsen *
612100	759200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachzahlungen	100	8.508,50	8.408,50	Verzinsung von Gewerbesteuer-Rückzahlung
				1.707.400	2.088.631,00	381.231,00	

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000,00 € nicht erforderlich.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Gelting

Allgemeines

Dem Jahresabschluss der Gemeinde ist gem. § 41 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. § 52 GemHVO-Doppik schreibt vor, dass ein Lagebericht so zu fassen ist, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten.

Vermögenslage

	31.12.2016	31.12.2017
1. Anlagevermögen	8.229.402,03 €	8.303.508,65 €
2. Umlaufvermögen	290.196,27 €	636.758,02 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	48.640,73 €	59.450,31 €
Gesamt Aktiva	8.568.239,03 €	8.992.882,22 €

Das Anlagenvermögen der Gemeinde Gelting hat sich im Haushaltsjahr 2017 um 74.106,62 € erhöht.

Ausschlagend hierfür ist der Zugang von Inventargütern (u.a. Übertragung des B-Gebietes Mühlenfeld III vom Erschließungsträger, Beschaffung von Fahrzeugen und Maschinen u.a. im Bereich Bauhof, Straßensanierung sowie die Beschaffung weiterer Inventargüter) von insgesamt 717.696,17 €. Negativ wirken sich dagegen die Abschreibungen und Abgänge aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2017 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 91.319,33 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 5.264,48€ werden weiterhin von der Amtskasse verfolgt.

Die ebenfalls im Umlaufvermögen bilanzierten liquiden Mittel der Gemeinde werden im Abschnitt Finanzlage erläutert.

Sämtliche Einrichtungen zu denen die Gemeinde Gelting Zuweisungen gewährt hat, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert sind, werden weiterhin von den Zuwendungsempfängern betrieben.

	31.12.2016	31.12.2017
1. Eigenkapital	4.153.342,25 €	4.312.714,39 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €	3.636.182,94 €
1.2. Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
1.3. Ergebnisrücklage	595.257,72 €	517.159,31 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-78.098,41 €	159.372,14 €
2. Sonderposten	3.190.733,73 €	3.596.621,93 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	1.223.270,33 €	1.090.365,66 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	892,72 €	15,00 €
Gesamt Passiva	8.568.239,03 €	8.99.716,98 €

Der Bestand der Allgemeine Rücklage bleibt unverändert. Der Jahresfehlbetrag 2016 von 78.098,41 € wurde gegen die Ergebnissrücklage gebucht. Durch den Jahresüberschuss im Jahre 2017 von 159.372,14 € erhöht sich der Bestand des Eigenkapitals der Gemeinde auf 4.312.714,39 €. Der Jahresüberschuss kann im Folgejahr zur die Ergebnissrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich deren Bestand auf 676.531,45 € (18,61 % der Allgemeinen Rücklage) erhöht.

Hinweis: Bei einer Reduzierung der Ergebnissrücklage auf unter 10% der Allgemeinen Rücklage müssen umfangreiche Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen eingeleitet werden. Um dies zu vermeiden sollte die Gemeinde Gelting auch weiterhin an der Haushaltspraxis der vergangenen Jahre festhalten.

Der Gesamtbestand der Sonderposten erhöht durch die Zuführung zu den Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse (Gegenwert zur übertragenen Erschließungsanlage Mühlenfeld III) i.H.v. 405.888,20 € sowie die Erhöhung des Bestandes der Sonderposten Gebührenaussgleich für die Abwasserbeseitigungsanlagen i.H.v. 27.401,71 €. Negativ wirken sich die planmäßigen Auflösungen der erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge (79.323,38 €) aus.

Die bilanzierten Verbindlichkeiten der Gemeinde beruhen auf Zahlungsfälligkeiten nach dem Bilanzstichtag und wurden, mit Ausnahme der Verbindlichkeiten aus Krediten zwischenzeitlich durch Auszahlungen beglichen.

Schuldenlage

	31.12.2016	31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten	1.067.158,99 €	979.277,61 €

Zum Bilanzstichtag besteht ein Kredit (202.742,72 €) mit einer Laufzeit bis 02 / 2029 zur Finanzierung der Kläranlage, ein Kredit (701.684,89 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2028 ebenfalls zur Finanzierung der Kläranlage sowie zwei Kredite zur Finanzierung der Nahwärmeversorgung Norderholm (51.450,00 €) mit einer Laufzeit bis 11 / 2024 und (23.400,00) € mit einer Laufzeit bis 08 / 2022.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Erträge				
Steuern	1.314.635,21 €	1.368.100 €	1.573.756,72 €	205.656,72 €
Zuwendungen	1.055.473,80 €	1.090.200 €	1.193.306,53 €	103.106,53 €
Umlagen	60.866,85 €	50.300 €	51.729,78 €	1.429,78 €
Gebühren u.ä. Entgelte	519.058,21 €	489.400 €	519.864,80 €	30.464,80 €
Sonstige Erträge	61.928,18 €	76.500 €	499.350,47 €	422.850,47 €
Finanzerträge	1,48 €	1.000 €	129,62 €	-870,38 €
Summe aller Erträge	3.011.963,73 €	3.075.500 €	3.838.137,92 €	762.637,92 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	242.492,80 €	255.500 €	254.926,40 €	-573,60 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	455.633,40 €	360.000 €	350.013,19 €	-9.986,81 €
Transferleistungen	2.011.628,49 €	2.071.800 €	2.186.433,90 €	114.633,90 €
Abschreibungen	236.609,81 €	204.700 €	259.128,01 €	54.428,01 €
Sonstige Aufwendungen	122.684,68 €	165.100,00 €	601.462,99 €	436.362,99 €
Finanzaufwendungen	21.012,96 €	18.400,00 €	26.801,29 €	8.401,29 €
Summe aller Aufwendungen	3.090.062,14 €	3.075.500 €	3.678.765,78 €	603.265,78 €

Die Haushaltsplanung 2017 der Gemeinde Gelting hat einen ausgeglichenen Haushaltsplan ausgewiesen. Vor allem durch höhere Steuereinnahmen und Zuweisungen konnte ein deutlich besseres Ergebnis erzielt werden. Der Ergebnishaushalt 2017 schließt mit einem Überschuss von 159.372,14 € ab.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2016		223.323,10 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.328.069,20 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.041.648,44 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		286.420,76 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	405.483,31 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.507,10 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		122.976,21 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.399.341,00 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.398.741,00 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		600,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	87.881,38 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-87.881,38 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2017		545.438,69 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (204.700,- €) mit 286.420,76 € deutlich höher aus. Das Ergebnis der Zahlungen für die Investitionstätigkeiten fällt entgegen der Planung (-149.600,- €) deutlich positiver aus, was im Wesentlichen auf die Ablösung der Grundstück für das B-Gebiet Geltinger Bucht durch den Erschließungsträger zurückzuführen ist. Als Saldo aus fremden Finanzmitteln ist ein Bestand ausgewiesen, der als Spende für die Beschaffung von Feuerwehrgerätschaften eingegangen ist und über deren Verwendung die die Ortswehren noch entscheiden müssen. Unter den Finanzierungstätigkeiten sind die Tilgungsleistungen nachgewiesen. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag um 322.115,59 € erhöht.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

(Vorgänge die nach dem Bilanzstichtag eingetreten und von besonderer Bedeutung für die finanzielle Lage der Gemeinde sind.)

Der Teilabschluss für die Gebietskläranlage Teichanlage Stenderup (Produkt 538120) ergab erneut einen Gebührenunterschuss von 794,36 €. Dieser Fehlbetrag ist im Wesentlichen durch einen Mehrbedarf an Arbeitsstunden des Abwasserteams entstanden. Eine Deckung dieses Defizites aus dem Sonderposten Gebührenaussgleich war nicht möglich, da dieser bereits im Vorjahr defizitär war. Das Gesamtdefizit von 2.539,92 € muss zunächst durch den allgemeinen Haushalt gedeckt werden und ist in den Folgejahren bei Gebührenüberschuss durch eine Minderzuführung auszugleichen. Dieser Nachweis wird in einer Nebenrechnung zum Haushalt geführt.

Die Erschließungsanlagen des B-Gebietes Mühlenfeld III wurden vom Erschließungsträger kostenfrei auf die Gemeinde übertragen. Zur belastungsneutralen Darstellung in der Bilanz wurde zur Aktivierung des Anlagevermögens ein aufzulösender Zuschuss als Sonderposten in gleicher Höhe passiviert.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Gelting konnte das vierte Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt von 159.372,14 € abschließen. Wird dieser Überschuss im Folgejahr zur ErgebnISRücklage gebucht, erhöht sich diese auf 676.531,45 € und beträgt somit 18,61 % der Allgemeinen Rücklage.

Die Gemeinde befindet sich haushaltstechnisch derzeit auf einem guten Weg. Der gute Abschluss 2017 ist durch höhere Gewerbe- und andere Steuereinnahmen bedingt, die in den Folgejahren allerdings zur Reduzierung der Schlüsselzuweisung führen können. Die Gemeinde sollte die Entwicklung der finanziellen Situation, trotz des positiven Abschlusses 2017, weiterhin sehr genau beobachten und vorausschauend planen.

Gelting, 13.08.2019

Kratz
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Gelting

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting hat am 23.09.2019 den gemäß § 95 m Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2017 nebst Lagebericht geprüft.

Sämtliche für die Prüfung erforderlichen Unterlagen wurden von der Verwaltung uneingeschränkt zur Verfügung gestellt. Die Prüfung erfolgte nach pflichtgemäßem Ermessen des Ausschusses stichprobenartig.

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderlichen Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des Anhanges und des Lageberichtes.

Der Umfang der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wurde geprüft.

Die Zahlungsanordnungen für die Finanzbuchhaltung nebst anliegenden Rechnungsbelegen wurden stichprobenartig kontrolliert.

Nach der Prüfung wurde durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2017 weitestgehend eingehalten worden ist (Abweichungen wurden eingehend erläutert),
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Gemeindevertretung hat bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über den Jahresabschluss zu beschließen. Hierzu erklärte die Verwaltung, dass es aufgrund der umfangreichen Arbeiten zur Erstellung der Eröffnungsbilanz 2014 zu den erheblichen Verzögerungen bei der Erstellung der folgenden Jahresabschlüsse gekommen ist.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen - durch die Gemeindevertretung genehmigt werden.

Die vorgelegten und geprüften Unterlagen vermitteln einen den Tatsachen entsprechenden Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Gelting.

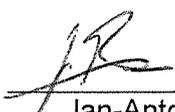
Der Gemeindevertretung Gelting wird empfohlen, den Jahresabschluss 2017 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 23.09.2019

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting


Christian Jürgensen,
Vorsitzender


Volker Dettlefsen


Jan-Anton Petersen

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über die Wiederinbetriebnahme des Obergeschosses in der alten Schule
--

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Hauptamt	<i>Datum</i> 01.10.2019
<i>Sachbearbeitung:</i> Kirsten Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Gelting (Beratung und Empfehlung)	22.10.2019	Ö
Gemeindevertretung der Gemeinde Gelting (Beratung und Beschluss)	29.10.2019	Ö

Sachverhalt:

Nachdem der Schulbetrieb im Gebäude der „Alten Schule“ an der Georg-Asmussen-Schule eingestellt wurde, hat die Gemeinde Gelting die Liegenschaft vom Amt Geltinger Bucht gemietet.

Die Anmietung erfolgte, obwohl nach den Vorgaben der Brandschutzbehörde des Kreises Schleswig-Flensburg eine Nutzung des Obergeschosses ausgeschlossen ist, da der hierzu erforderliche zweite bauliche Rettungsweg fehlt.

Aktuell besteht aber aufgrund der Einrichtung einer Kindertagesstätten-Außenstelle in den Räumlichkeiten der Georg-Asmussen-Schule für einen Übergangszeitraum von 3 Jahren weiterer Raumbedarf. Damit ist wieder die Frage nach der Nutzung der alten Schule aufgekommen.

Nach den aktuellen Planungen zieht eine Klasse in das Erdgeschoss der alten Schule. Sie gibt dabei den nach dem Schulkonzept erforderlichen Gruppenraum auf und muss für Gruppenarbeiten den Musikraum in der alten Schule nutzen. Dieser verfügt jedoch nicht über Tische, sondern die Schüler*innen schreiben an Stühlen.

Es fehlt nach der Umnutzung der Räume für die Kindertagesstätte ein weiterer Raum für die Näh-AG und die Eisenbahn-AG.

Würde man das Obergeschoss der alten Schule wieder nutzbar machen, könnte die Klasse in das Obergeschoss einziehen. Dort wäre über eine bestehende Verbindungstür auch ein Gruppenraum zur Verfügung. In dem Klassenraum im Erdgeschoss könnten die AG's untergebracht werden.

Nach einer Kostenschätzung von Bauingenieur Johannes Volpert ist mit folgendem Aufwand zu rechnen:

Ca. 15.000 € Stahlbau (Treppe und Geländer zur Führung an die Treppe)
Ca. 2.000 € Arbeiten auf dem Flachdach (Verstärkung Dachhaut, Sicherung)

Für eine mögliche Nutzung der großen Räume im Obergeschoss wären folgende Renovierungskosten einzuplanen:

Ca. 3.000 € pro Raum für Malerarbeiten und Fußböden.

Sollten die Räume im Obergeschoss der Schule nicht nutzbar gemacht werden, steht zu befürchten, dass die Näh- und Eisenbahn-AG aufgrund fehlender Räumlichkeiten für den Zeitraum der Übergangslösung nicht durchgeführt werden können.

Da die Gemeinde Gelting aktuell über das Ortskernentwicklungskonzept mögliche Nutzungsvarianten für Gemeinschaftsräume erarbeitet, gibt es für die Nutzung der alten Schule noch keine endgültigen Lösungsvorschläge.

Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Gelting empfiehlt der Gemeindevertretung:

Die Gemeindevertretung Gelting beschließt, für die Wiederinbetriebnahme des Obergeschosses der alten Schule die notwendigen Kosten aufzubringen, die Baumaßnahmen auszuschreiben und die Kosten in einem Nachtragshaushalt für das Jahr 2019 aufzunehmen. Der Bürgermeister wird ermächtigt, die erforderlichen Aufträge zu erteilen.

Anlagen: